

A large abstract sculpture of a sailboat, made of dark, curved metal plates, stands on a concrete base amidst tall, golden-brown grass. In the background, a calm lake reflects the warm, orange and pink hues of a sunset sky. A line of trees and some buildings are visible on the far shore.

2026

Programmabegroting Belastingnota

De programmabegroting 2026-2029 bestaat uit de volgende onderdelen:

- Infographic Begroting in één oogopslag
- Algemene financiële beschouwingen
- De beleidsbegroting
- De financiële begroting
- Bijlagen
- Belastingnota

Begroting in één oogopslag

De infographic geeft in één beeld een overzicht van de inkomsten en uitgaven in 2026. Ook staat hierin wat het resultaat van de begroting is en waar het geld vandaan komt.

Algemene financiële beschouwingen

In de algemene financiële beschouwingen staat hoe de gemeente er financieel voorstaat. Daarbij gaat het onder andere om het structurele begrotingsresultaat, de ontwikkeling van de vrij te gebruiken reserves, de posten voor loon- en prijsstijgingen en het financiële vooruitzicht voor de komende jaren. Verder is hier een overzicht opgenomen van het Europese Monetaire Unie-saldo (EMU-saldo) en de meerjarenbalans.

Beleidsbegroting

De beleidsbegroting bestaat uit een programmaplan en de verplichte paragrafen.

Het programmaplan bevat de volgende onderdelen:

- de programma's (hoofdpijnen van beleid met de bijbehorende middelen)
- een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien;
- een overzicht van de kosten van overhead;
- het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting.

Elk programma begint met een algemene doelstelling. Daarna wordt per onderdeel toegelicht welke lange termijnvisie er is, welke trends en ontwikkelingen er spelen, wat we in de komende jaren willen bereiken en wat we in 2026 gaan doen. Daarbij hoort ook een overzicht van de kosten en de opbrengsten, de belangrijkste risico's en een set van beleidsindicatoren.

De paragrafen die daarop volgen, gaan over onderwerpen die meerdere programma's raken, zoals lokale belastingen, het weerstandsvermogen, de staat van kapitaalgoederen, de bedrijfsvoering en het grondbeleid. Deze paragrafen zijn wettelijk verplicht.

Financiële begroting

In de financiële begroting wordt een totaalbeeld gegeven van de financiële positie van de gemeente. Hierin zijn de baten en lasten per programma opgenomen, samen met de algemene dekkingsmiddelen en het structurele begrotingsresultaat. Ook wordt ingegaan op incidentele baten en lasten. Verder is er een overzicht van de veranderingen in de reserves, met onderscheid tussen structurele en incidentele mutaties.

Bijlagen

Na de financiële begroting zijn vier bijlagen opgenomen te weten:

- Bijlage 1 Staat van subsidies en verbonden partijen
- Bijlage 2 Mutaties begrotingstoetsing en begrotingsactualisering
- Bijlage 3 Investeringsoverzicht
- Bijlage 4 Staat van reserves en voorzieningen

Belastingnota

De belastingnota is een kadernota waarin wordt uitgelegd hoe belastingen worden geheven en geïnd. Ook worden de voorstellen voor de belastingtarieven hier uitgebreid toegelicht.

Disclaimer: Omdat de financiële tabellen in dit document automatisch worden gegenereerd, kunnen er kleine afrondingsverschillen in de cijfers voorkomen.

	Programmabegroting 2026	Blz.
	Aanbieding begroting	7
	Kerngegevens	9
	Begroting in één oogopslag	11
Hoofdstuk 1	Algemeen financiële beschouwingen	13
	BELEIDSBEGROTING	25
Hoofdstuk 2	Programmaplan	27
	Algemeen bestuur en dienstverlening	29
	Openbare orde en veiligheid	39
	Beheer en inrichting openbare ruimte	49
	Sociale infrastructuur	65
	Maatschappelijke ondersteuning	79
	Ruimtelijke en economische ontwikkeling	101
	Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	119
	Kosten van overhead	123
	Heffing vennootschapsbelasting	125
Hoofdstuk 3	Paragrafen	127
	Lokale heffingen	129
	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	145
	Onderhoud kapitaalgoederen	159
	Financiering	165
	Bedrijfsvoering	169
	Verbonden partijen	177
	Grondbeleid	207
	Openbaarheid (Wet open overheid)	211
	FINANCIËLE BEGROTING	213
Hoofdstuk 4	Overzicht baten en lasten	215
Hoofdstuk 5	Overzicht incidentele baten en lasten	225
Hoofdstuk 6	Specificatie programma's en taakvelden	229
Hoofdstuk 7	Nieuw beleid	233
Hoofdstuk 8	Financieel overzicht Motie M8, M9 en Limitatief	239
Bijlagen		
	1 Staat van subsidies en verbonden partijen en indirecte subsidies	243
	2 Begrotingstoetsing en actualisatie begroting	251
	3 Investeringsoverzicht	271
	4 Staat van reserves en voorzieningen	275

Aan de raad

**Onderwerp: Begroting 2026 en
Meerjarenraming 2027 - 2029**

Hierbij bieden wij u de begroting 2026, de belastingnota 2026 en de meerjarenraming 2027-2029 aan. Deze stukken bevatten ook een toelichting op de financiële positie, de programma's, de paragrafen en de verschillende staten en overzichten.

Wij hebben geprobeerd de plannen en doelstellingen zo te beschrijven dat de raad zijn rol als afwegende en besluitvormende instantie goed kan vervullen.

Financiële koers

Elk jaar bepaalt de provincie vóór 1 januari onder welk toezicht een gemeente valt. Dat kan repressief toezicht (regulier) zijn of preventief toezicht (strenger). Daarbij kijkt de provincie vooral of de gemeente een structureel en reëel sluitende begroting heeft. In de Kaderbrief financieel toezicht 2026 staat dat de begroting van 2026 structureel en reëel in evenwicht moet zijn, wanneer het laatste jaar van de meerjarenraming 2027-2029 dat niet is.

De provincie heeft naar aanleiding van de voorjaarsnota 2025 van het Rijk een aanvullende kaderbrief financieel toezicht 2026 uitgebracht. Hierin staat aangegeven wat de kaders en richtlijnen zijn voor de klimaat- en jeugdzorgmiddelen. De gemeente Huizen heeft de (meerjaren)begroting 2026 volgens deze kaders en richtlijnen opgesteld. Dit betekent dat er geen algemene stelposten meer zijn opgenomen voor de jeugdzorg. Alleen twee specifieke posten zijn gebleven: voor het sturen op de trajectduur van jeugdzorg en voor de eigen bijdrage jeugdzorg. De ontvangen klimaatgelden (de zogeheten CDOKE-middelen) zijn structureel opgenomen in de begroting. Daartegenover staan ook structurele lasten van hetzelfde bedrag.

Voor 2026 presenteert de gemeente een structureel sluitende begroting. Daarmee verwacht Huizen ook voor dit begrotingsjaar onder repressief toezicht te blijven.

De begroting 2026 sluit met een structureel positief resultaat van € 3.432.000. Ook in 2027 is er nog sprake van een positief resultaat. Vanaf 2028 veranderen de cijfers en ontstaat een structureel tekort: € 566.000 in 2028 en € 288.000 in 2029.

In bovenstaande cijfers is met ingang van 2028 een structurele inzet gepleegd van het surplus binnen onze algemene reserves. Dit is nodig om structurele lasten te dekken die voortkomen uit de financiële verwerking van moties M8, M9 en de overige (limitatieve) projecten. Zo wordt met ingang van 2028 25 jaar lang € 320.000 onttrokken aan onze algemene reserves en daarbovenop met ingang van 2029 25 jaar lang € 225.000. Deze onttrekkingen lopen jaarlijks af op basis van een ingroeimodel.

Omdat de begroting in 2029 een structureel tekort van € 288.000 laat zien, en er voorstellen in voorbereiding zijn die dit tekort waarschijnlijk verder vergroten (zoals de bijstelling Stad en Lande), is het belangrijk om terughoudend te zijn met het aangaan van nieuwe structurele verplichtingen.

Reservepositie en weerstandsvermogen

De gemeente Huizen heeft een egaliseringsreserve. Deze reserve wordt al een aantal jaren gebruikt om tekorten in de begroting op te vangen en om eenmalige (incidentele) wensen te betalen. Volgens het huidige meerjarenbeeld schommelt het saldo van deze reserve. Voor 2026 is er maximaal € 11.518.000 aan vrije ruimte beschikbaar. Eind 2029 is dat gedaald naar € 7.511.000.

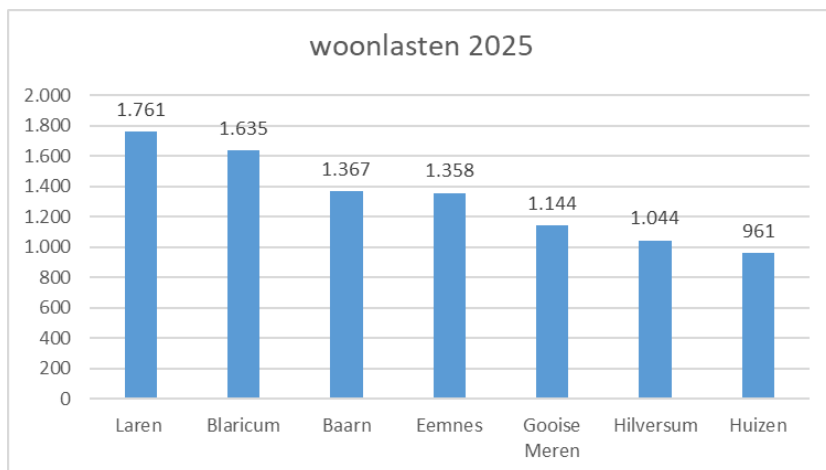
De indicatoren en normen die iets zeggen over de financiële positie staan in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. Dit zijn hulpmiddelen om de financiële situatie van een gemeente te beoordelen. Voor Huizen geldt dat de uitkomsten "goed tot zeer goed" zijn in verhouding tot de normen.

In het geheel beoordelen wij de weerstandscapaciteit als "meer dan uitstekend". Dit oordeel is gebaseerd op de structurele weerstandscapaciteit ten opzichte van de structurele begrotingspositie, waarin de berekende risico's zijn meegenomen. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Woonlasten

Het college wil de lasten voor inwoners en bedrijven zo laag mogelijk houden, als dat financieel haalbaar is. Daarbij gelden de afspraken uit het collegeakkoord 2022-2026 en de uitgangspunten die voor de begroting van 2026 zijn vastgesteld. Deze uitgangspunten hebben invloed op de koopkracht van inwoners. In de begroting is verder rekening gehouden met bestaand beleid en met de verwachte prijsstijgingen uit de Macro Economische Verkenningen van het CPB.

Huizen blijft een gemeente met relatief lage woonlasten in de regio Gooi en Vechtstreek. Het gaat hierbij om de onroerendezaakbelasting (OZB), de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Daarnaast voert Huizen een sociaal belastingbeleid. Zo betalen huurders in Huizen, anders dan in veel andere gemeenten, geen rioolheffing. Ook kent Huizen een ruimhartig beleid voor kwijtschelding.



	Woonlasten
2023	€ 864,00
2024	€ 911,00
2025	€ 961,00
2026	€ 1.069,00 *

* voorlopige berekening

Uit bovenstaande tabel/grafiek blijkt dat de woonlasten in 2026 (€ 1.069,00) op basis van deze begroting lager zijn dan de woonlasten in 2025 bij de meeste gemeenten in de regio.

Burgemeester en wethouders van Huizen,

De burgemeester

De secretaris,

mr. N. Meijer

J.P. Crossen

Kerngegevens

Omschrijving		Raming 2026	Raming 2025		
Sociale structuur					
Inwoners		41.205	41.193		
Uitkeringsgerechtigden WWB 65- en IOAW/Z		654	631		
Fysieke structuur					
Oppervlakte gemeente	ha	2.333	2.333		
Aantal woningen (=t-1)		19.214	19.156		
Lengte van wegen	km	259	259		
- wegen met open verharding	km	184	184		
- wegen met gesloten verharding	km	75	75		
Openbaar groen	ha	214	214		
Financiële structuur		Totaal (x € 1 mln.)	Per inwoner (x € 1)	Totaal (x € 1 mln.)	Per inwoner (x € 1)
Uitgaven (saldo lasten)		145,5	3.530	139,2	3.378
Opbrengst lokale heffingen (woningen)		19,5	473	16,8	408
Gemeentefondsuitkering (incl. Sociaal Domein)		86,6	2.101	82,3	1.999
Boekwaarde vaste activa		154,7	3.755	140,4	3.407
Reserves en voorzieningen		148,9	3.613	137,3	3.334

Deze begroting in één oogopslag geeft u een beeld van de voor 2026 geraamde inkomsten en uitgaven van de gemeente Huizen.

BEGROTING 2026 IN ÉÉN OOGOPSLAG



INKOMSTEN

 <u>ALGEMENE UITKERING RIJK</u>	€ 86,6 MILJOEN
 <u>SPECIFIEKE UITKERING RIJK</u>	€ 14,0 MILJOEN
 <u>ONROERENDEZAAKBELASTING (OZB)</u>	€ 6,4 MILJOEN
 <u>HUREN EN PACHTEN</u>	€ 3,6 MILJOEN
 <u>BELASTINGEN EN LEGES</u>	€ 17,3 MILJOEN
 <u>OVERIGE INKOMSTEN (O.A. RENTE)</u>	€ 12,2 MILJOEN
 <u>ONTTREKKING RESERVES</u>	€ 5,8 MILJOEN

+145,9
MILJOEN

UITGAVEN

 <u>ALGEMEEN BESTUUR EN DIENSTVERLENING</u>	€ 4,1 MILJOEN
 <u>OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID</u>	€ 6,0 MILJOEN
 <u>BEHEER EN INRICHTING OPENBARE RUIMTE</u>	€ 29,5 MILJOEN
 <u>SOCIALE INFRASTRUCTUUR</u>	€ 14,5 MILJOEN
 <u>MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING</u>	€ 56,6 MILJOEN
 <u>RUIMTELIJKE EN ECONOMISCHE ONTWIKKELING</u>	€ 9,4 MILJOEN
 <u>OVERHEAD</u>	€ 22,5 MILJOEN
 <u>OVERIGE UITGAVEN</u>	€ 2,9 MILJOEN

-145,5
MILJOEN

NETTO RESULTAAT * : € 445.000

* = exclusief septembercirculaire 2025

Hoofdstuk 1

Algemene financiële beschouwingen

1. Actuele ontwikkelingen

1.1 Gematigde economische groei dankzij stijgende koopkracht, maar begrotingstekort neemt toe volgens het Centraal Planbureau (CPB)

Het CPB heeft de concept-Macro Economische Verkenning 2026 eerder gepubliceerd dan gebruikelijk, aangezien deze cijfers worden gebruikt voor de doorrekening van de verkiezingsprogramma's voor de Tweede Kamer.

Ondanks de Amerikaanse importheffingen en de onzekerheid op de financiële markten wordt er dankzij een stijgende koopkracht toch een gematigde economische groei verwacht. Voor 2025 wordt een groei geraamd van 1,7% en voor 2026 van 1,3%. Maar de onzekerheid hierover blijft groot.

Dankzij hogere lonen stijgt de koopkracht van 0,7% in 2025 naar 1,0% in 2026. Het aantal mensen onder de armoedegrens daalt van 3,1% in 2025 naar 2,8% van de bevolking in 2026. De inflatie daalt van 3,2% in 2025 naar 2,6% in 2026.

Het overheidstekort loopt op van 2,1% van het bruto binnenlands product (bbp) in 2025 naar 2,7% in 2026. In deze cijfers is de voorgenomen stijging van de defensie-uitgaven naar 3,5% van het bbp nog niet meegenomen.

1.2 Financieel toezicht

Ieder jaar moet de provincie vóór 1 januari van het komende begrotingsjaar besluiten of een gemeente onder repressief (regulier) of preventief toezicht valt. Daarbij wordt primair gekeken naar het al dan niet aanwezig zijn van een structureel en reëel begrotingsevenwicht. In de kaderbrief financieel toezicht 2026 van de provincie staat o.a. aangegeven dat voor repressief toezicht de begroting 2026 structureel en reëel in evenwicht moet zijn als het laatste jaar van de meerjarenraming 2027-2029 dat niet is.

De provincie heeft naar aanleiding van de voorjaarsnota 2025 van het Rijk een aanvullende kaderbrief financieel toezicht 2026 uitgebracht. Hierin staat aangegeven wat de kaders en richtlijnen zijn voor de klimaat- en jeugdzorgmiddelen. De gemeente Huizen heeft de (meerjaren)begroting 2026 conform deze kaders en richtlijnen opgesteld. Kortweg komt dit er op neer dat er geen stelposten (meer) zijn opgenomen voor de jeugdzorg, met uitzondering van een stelpost voor (1) sturen op trajectduur jeugdzorg en (2) eigen bijdrage jeugdzorg. Daarnaast zijn de ontvangen klimaatgelden (CDOKE-middelen) structureel in de begroting verwerkt met daartegenover een gelijk bedrag aan structurele lasten.

Voor 2026 wordt een structureel sluitende begroting gepresenteerd, zodat ook voor dit komende begrotingsjaar Huizen, naar verwachting, onder repressief toezicht zal vallen. Voor 2026 is geen gebruik gemaakt van de inzet van het surplus binnen onze algemene reserves ter dekking van structurele lasten. Inzet van dit surplus vindt wel plaats met ingang van 2028 ter dekking van de lasten voortkomend uit de uitwerking van de moties M8, M9 en de overige (limitatieve) projecten.

Voor de berekening van het structureel resultaat van deze begroting verwijzen wij u naar het onder punt 2 opgenomen meerjarenperspectief.

1.3 Begrotingsregels

Aanpassingen in de BBV

Met ingang van verslagjaar 2025 gelden nieuwe regels voor de rechtmatigheidsverantwoording. Zo gaat o.a. de verantwoordingsgrens naar 2% (2024 was voor Huizen nog 3%). De BBV is voor deze nieuwe regels al gewijzigd. Ook onze financiële verordening zal o.a. hiervoor moeten worden aangepast. De verwachting is dat de gewijzigde financiële verordening in de raadsvergadering van 12 februari 2026 (gelijktijdig met de uitgangspunten voor de begroting 2027) ter besluitvorming aan de raad kan worden voorgelegd. In de paragraaf bedrijfsvoering van deze begroting wordt nader ingegaan op de wijzigingen in het kader van rechtmatigheidsverantwoording.

Daarnaast is eind juni 2025 een nieuwe Notitie verbonden partijen 2025 verschenen van de commissie BBV. Ten opzichte van de vorige versie zijn de stellige uitspraken hierin niet gewijzigd.

Beleidsindicatoren

De voorgeschreven beleidsindicatoren (BBV) zijn in het betreffende programma opgenomen, met peildatum augustus 2025. De meest actuele gegevens zijn beschikbaar via: www.waarstaatjegemeente.nl. De lijst met verplichte beleidsindicatoren is ten opzichte van de begroting 2025 niet gewijzigd.

2. Meerjarenperspectief

Het meerjarenperspectief is bijgewerkt ten opzichte van de voorjaarsnota 2025. Dat wil zeggen dat de financiële effecten verwerkt zijn van de begrotingsopstelling 2026, de begrotingsactualisering oktober 2025 en dat de risicoparagraaf is bijgewerkt. Daarnaast is opgenomen in de begroting de financiële gevolgen van de uitwerking van moties M8, M9 en de overige (limitatieve) projecten (inclusief de hierop in de raad van 3 juli 2025 aangenomen motie M8 "Verstandig inzetten op groen voor stenen").

De begroting is aangepast voor gestegen lonen en prijzen.

Voor wat betreft de lonen zijn de effecten van de nieuwe Cao 2025 financieel vertaald en is de stelpost 2026 voor loonontwikkeling hiervoor ingezet. Voor de jaren daarna is een stelpost beschikbaar voor een structurele loonstijging van ca. 4,8% per jaar. (Zie ook paragraaf 4.2 Stelpost loonontwikkeling).

De stelpost prijsontwikkeling 2026 is volledig ingezet. Voor 2027 en volgende jaren is een structurele stelpost beschikbaar van ca. 2,8% per jaar. Het overzicht van de stelpost prijsontwikkeling treft u hieronder aan in paragraaf 4.3 Stelpost prijsontwikkeling.

Begroting 2026 (structureel) in evenwicht

In onderstaand overzicht het begrotingsresultaat 2026 en volgende jaren zoals opgenomen in het Programmaplan 2026.

In het raadsvoorstel Programmabegroting 2026 wordt het meerjarenperspectief geactualiseerd met de voorstellen voor de raadsvergadering van 25 september 2025, 30 oktober 2025 en 6 november 2025 en de septembercirculaire 2025.

Bedragen x € 1.000 *		2025	2026	2027	2028	2029
Saldo baten en lasten (stand Rvs voorjaarsnota 2025)	B	1.377	3.528	6.922	1.397	1.426
Correctie begr.wijziging Uitwerking energie-entiteit (raad 11-7-2025) loopt via begrotingsactualisering oktober 2025	B	50	0	0	0	0
Begrotingsopstelling en actualisering begroting	B	-1.008	92	18	-456	-360
Nieuw beleid 2026	B	0	-13	-9	-9	-9
Uitwerking Motie M8 (riooexploitatie)	B	0	-701	-772	-846	-921
Uitwerking Motie M9 en overige projecten	B	0	-7.424	-7.910	-5.992	-5.505
Saldo baten / lasten (boekwerk begr. 2026) (A)	B	420	-4.519	-1.752	-5.905	-5.370
Mutatie reserves:						
Mutatie reserves (stand Rvs voorjaarsnota 2025)	R	-1.373	2.257	768	628	573
Correctie begr.wijziging Uitwerking energie-entiteit (raad 11-7-2025) loopt via begrotingsactualisering oktober 2025	R	-50	0	0	0	0
Begrotingsopstelling en actualisering begroting	R	778	-161	-185	-24	-11
Nieuw beleid 2026	R	0	0	0	0	0
Uitwerking Motie M8 (riooexploitatie)	R	0	0	0	0	0
Uitwerking Motie M9 en overige projecten	R	0	2.869	1.318	4.773	4.498
Mutatie reserve egalisatie schommeling alg.uitkering	R	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves (boekwerk begr. 2026) (B)	R	-645	4.966	1.901	5.377	5.061
Geraamd resultaat (boekwerk begr. 2026) (A + B)	N	-226	446	150	-528	-309
Risicoposten	N	-315	-662	-672	-1.105	-1.105
Meest waarschijnlijk perspectief		-540	-215	-522	-1.633	-1.414

* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen

De begroting 2026 sluit met een voordelig resultaat van afgerond € 446.000. Voor 2027 is sprake van een voordelig resultaat van € 150.000, voor 2028 een nadelig resultaat van € 528.000 en voor 2029 een nadeel van € 309.000.

Het structureel resultaat van het Programmaplan is als volgt:

Bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028	2029
Geraamd resultaat (A)	-226	446	150	-528	-309
Saldo incidentele baten en lasten *	-8.178	-7.481	-4.294	-4.517	-4.013
Saldo incidentele mutaties reserves *	-788	4.496	1.380	4.555	3.991
Saldo incidentele baten en lasten (B)	-8.966	-2.985	-2.914	38	-21
Structureel resultaat (A -/- B)	8.740	3.432	3.064	-566	-288

* Voor een specificatie van de incidentele baten, lasten en de incidentele reserve mutaties wordt verwezen naar hoofdstuk 5.

De begroting 2026 sluit met een structureel voordelig resultaat van € 3.432.000. Ook voor 2027 is er nog een voordelig resultaat van € 3.064.000. Met ingang van 2028 is echter sprake van nadelige structurele resultaten, te weten voor 2028 € 566.000 en voor 2029 € 288.000.

In bovenstaande cijfers is met ingang van 2028 een structurele inzet gepleegd van het surplus binnen onze algemene reserves. Deze inzet is noodzakelijk voor de dekking van de structurele lasten welke voortkomen uit de financiële vertaling van moties M8, M9 en de overige (limitatieve) projecten. Zo wordt met ingang van 2028 25 jaar lang € 320.000 onttrokken aan onze algemene reserves en daarbovenop met ingang van 2029 25 jaar lang € 225.000. Deze onttrekkingen lopen jaarlijks af op basis van een ingroeimodel.

Gezien het structureel nadelig resultaat 2029 van € 288.000 en het feit dat er voorstellen in voorbereiding zijn (waaronder bijstelling Stad en Lande) waarbij dit resultaat nog aanzienlijk zal verslechteren, blijft het zaak om prudent om te gaan met het aangaan van nieuwe structurele verplichtingen.

Voor wat betreft de financiële vertaling van motie M8 (rioolexploitatie) is, zoals ook aangegeven bij de voorjaarsnota 2025, uitgegaan van een kostendekking via rioolheffing van 70%. Dit leidt met ingang van 2026 tot een stijging van het riooltarief van 28,9%. Dit is bovenop de trendmatige indexering van 4,3%. De rioolheffing 2026 komt hiermee op € 367,09 (2025: € 273,12).

Vaststelling van dit tarief vindt plaats via het raadsvoorstel Belastingnota 2026.

De verhoging van 28,9% is gebaseerd op de jaarlijks gemiddelde benodigde rioolinvesteringen voor de komende 20 jaar zoals deze in het Water- en Rioleringsprogramma 2026 (WRP) zijn opgenomen. Immers moeten er voldoende middelen beschikbaar zijn voor zowel de rioolbeheertaken als de geplande (investerings)projecten. De toename van de kosten kan worden toegeschreven aan diverse factoren, waar overigens veel gemeenten nu en in de komende jaren mee geconfronteerd zullen worden. De belangrijkste factoren zijn:

- extra eisen als gevolg van klimaatverandering en duurzaamheid, zodat we gemeentebreed uiteindelijk over een (klimaat)robuust en toekomstbestendig watersysteem kunnen beschikken;
- een forse indexering van directe en indirecte bouwkosten, welke (veel) hoger is dan waarmee in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) uit 2016 rekening werd gehouden.

Het uitgangspunt is echter dat het tarief 100% kostendekkend moet zijn, zodat beseft moet worden dat de komende jaren een ingroei noodzakelijk is naar uiteindelijk een 100% kostendekkende rioolheffing. De invulling van deze verdere ingroei (met ingang van 2027) is aan het nieuwe college en de raad. Als de kostendekking via rioolheffing naar 100% zou gaan, zou dat een extra verhoging in 2026 betekenen van € 35,24 (+9,6%).

Stelposten

Er zijn geen restant stelposten bezuiniging meer opgenomen voor Wmo en Jeugdzorg. Door de inzet op lokale begeleiding is de bezuiniging volledig gerealiseerd.

Daarnaast is de stelpost Hervormingsagenda jeugdzorg komen te vervallen bij de verwerking van de meicirculaire 2025.

Voor de jeugdzorg zijn via de verwerking van de meicirculaire 2025 twee nieuwe stelposten in de begroting 2026 opgenomen, te weten:

- stelpost invoering eigen bijdrage jeugdzorg (met ingang van 2028). Hiervoor zijn gemeenten gekort via het gemeentefonds. Aangezien dit een maatregel betreft waarvoor het Rijk verantwoordelijk is, is voor deze korting een evenzo grote inkomstenstelpost opgenomen (structureel € 532.000);
- stelpost trajectduur jeugdzorg (met ingang van 2028). Ook voor deze rijksmaatregel zijn gemeenten gekort via het gemeentefonds en is het Rijk verantwoordelijk voor de uitvoering, zodat ook voor deze korting een evenzo grote stelpost lagere lasten is opgenomen (structureel € 139.000).

3. Vrij aanwendbare reserves

De doorrekeningen van de egalisatiereserve en de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering geven inzicht in de weerstandscapaciteit vanuit de vrij aanwendbare reserves.

3.1 Egalisatiereserve

Doel van de egalisatiereserve is het opvangen van financiële tegenvallers, voor zover daarvoor niet al een beroep wordt gedaan op de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering, en financiering van specifieke projecten. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

Omdat de cijfers van het meest waarschijnlijk perspectief zijn gewijzigd t.o.v. de voorjaarsnota 2025 zijn ook de bedragen van de egalisatiereserve veranderd.

Het verloop van de egalisatiereserve is als volgt:

Bedragen x € 1.000 *	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo 01-01 (2025, conform jaarrekening 2024)	21.585	12.449	11.518	10.775	9.338
Resultaatbestemming rekening 2024	3.946				
Disconteringspercentage (resultaatbestemming)	766	373	346	323	280
Saldo mutaties stand Rvs voorjaarsnota 2025	-6.612	-62	0	0	0
Uitwerking motie M8, M9 en overige projecten	0	-1.689	-1.238	-1.233	-1.798
Begrotingsopstelling 2026 / oktoberactualisering 2025	-512	0	0	0	0
Geraamd begrotingsresultaat	-226	446	150	-528	-309
Beschikbare middelen in de egalisatiereserve (per 31-12)	18.948	11.518	10.775	9.338	7.511
<u>Opgenomen reserveringen / oormerkingen:</u>					
Af: oormerking restant uitvoering collegeakkoord 2022-2026	0	0	0	0	0
Af: oormerking opvang ontheemden	-6.498	0	0	0	0
Af: oormerking toekomstbestendige openbare ruimte	0	0	0	0	0
Vrije ruimte in de egalisatiereserve	12.449	11.518	10.775	9.338	7.511

* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

Ten opzichte van de voorjaarsnota 2025 is zowel de restant oormerking uitvoering collegeakkoord 2022-2026 en de oormerking toekomstbestendige openbare ruimte volledig ingezet ter dekking van de incidentele lasten die voortkomen uit de uitwerking van motie M8, M9 en de (limitatieve) projecten.

De oormerking voor opvang ontheemden is niet gewijzigd ten opzichte van de voorjaarsnota 2025.

3.2 Cijfers reserve egalisatie schommeling algemene uitkering

Doel van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is het opvangen van schommelingen in de hoogte van de algemene uitkering om minder fluctuaties in de begroting te laten ontstaan. Jaarlijks zal bij de begroting een voorstel worden gedaan tot onttrekking of storting in de reserve. Beleid is dat toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve afgestemd worden op het actuele meerjarenperspectief. Toevoegingen komen ten laste van het begrotingsresultaat, onttrekkingen verbeteren het begrotingsresultaat. De reserve kent geen bovengrens. Hierdoor kan adequaat ingespeeld worden op gewijzigde omstandigheden. Als ondergrens geldt een nulstand van de reserve.

Het verloop van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is als volgt:

Bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo 01-01 (2025, conform de jaarrekening 2024)	2.229	4.607	2.255	2.323	1.293
Disconteringspercentage (resultaatbestemming)	67	138	68	70	39
Saldo onttrekkingen (-) / toevoegingen (+) stand rvs voorjaarsnota 2025	2.311	-1.390	0	0	0
Inzet t.b.v. motie M8, M9 en overige projecten	0	-1.100	0	-1.100	-1.100
Saldo onttrekkingen/toevoegingen stand rvs begr. 2026	0	0	0	0	0
Saldo 31-12	4.607	2.255	2.323	1.293	231

De reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is nagenoeg volledig ingezet ter dekking van de incidentele lasten die voortkomen uit de uitwerking van moties M8, M9 en de (limitatieve) projecten. Zodra er mogelijkheden ontstaan de reserve weer aan te vullen, zullen hier voorstellen voor worden gedaan.

4. Begrotingsopstelling 2026 en actualisering begroting 2025-2029

4.1 Kaders

Resumé kaders nominale ontwikkelingen 2026

Conform de Nota van uitgangspunten 2026 zijn de volgende indexeringen toegepast:

- Voor loonontwikkeling 2026 geldt een index van 3,4%. CAO afspraken worden nagekomen;
- Voor loonontwikkeling 2026 van gesubsidieerde instellingen geldt eveneens een index van 3,4%, tenzij daarover afwijkende afspraken zijn gemaakt;
- Voor specifieke prijsontwikkeling (infrastructuur, riolering, werken derden, voorziening groot onderhoud gemeentelijke accommodaties), geldt als index 3,7%;
- Voor niet specifieke prijsontwikkeling (voor overige budgetten) geldt een index van 2,2%;
- Voor prijsontwikkeling gesubsidieerde instellingen die geen mogelijkheid hebben om tarieven naar derden aan te passen geldt een index van 2,2%;
- Voor contractuele verplichtingen waarbij budgetten moeten worden aangepast, worden de betreffende afspraken gevolgd;
- Voor gemeenschappelijke regelingen worden de regionale afspraken gehonoreerd;
- Bij de begrotingsstukken wordt aangegeven wat aan loon- en prijsontwikkeling in de begroting is opgenomen. Vrijval komt ten gunste van het begrotingsresultaat.

Resumé kaders belastingnota 2026

- De systematiek waarbij de tarieven van de OZB jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging stijgen, blijft gehandhaafd. Referentie voor de trendmatige bijstelling is net als vorig jaar de prognose van het Centraal Planbureau uit de Macro Economische Verkenning (2024), welke cijfers ook in de septembercirculaire (2024) zijn opgenomen. Voor 2026 betekent dat een index van 3,2%. De OZB opbrengst wordt voor de jaren na 2026 doorgerekend met 2%;
- Voor legestarieven wordt een trendmatige verhoging gehanteerd van 3,2%, tenzij (eerder) afwijkende uitgangspunten zijn overeengekomen en voor zover er geen wettelijke voorschriften zijn;
- De riolheffing wordt verhoogd met (1) een trendmatige bijstelling van 3,7% en (2) met 0,6% vanwege de toekomstige vervanging Oostermeent. Daarbovenop komt een verhoging op grond van het thans voorliggende Water- en Rioleringsprogramma 2026; dit betreft een toename als gevolg van de uitwerking van motie M8 op basis van 70% kostendekking, waardoor het tarief 2026 met 28,9% stijgt;
- Bij de jaarlijkse bepaling van de tarieven voor de afvalstoffenheffing worden de beschikbare middelen uit de voorziening afvalstoffenheffing verrekend. Om jaarlijkse schommelingen in de afvalstoffenheffing te dempen wordt op begrotingsbasis een buffer aangehouden met een maximum van € 100.000;
- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riol- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de riolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing;
- Voor de tariefbepaling blijft het uitgangspunt gelden van integrale kostentoerekening inclusief (compensabele) btw;

- Retributies, heffingen en tarieven zijn in principe kostendekkend, mits dit niet leidt tot een onbillijk hoge tariefstelling die niet meer in lijn is met andere gemeenten in de regio;
- Om begraven een algemeen toegankelijke voorziening te laten zijn, zullen de begraafstarieven jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging (voor 2026 3,2%) stijgen;
- Het beleid om de tarieven toeristenbelasting eens in de vijf jaar te verhogen, waarbij de inflatie wordt ingehaald omdat anders onwerkbaar tarieven ontstaan, blijft gehandhaafd. In de raad van 28 oktober 2021 is het tarief verhoogd van € 1,35 naar € 1,50 per persoon voor overnachtingen op campings, boten, mobiele kampeeronderkomens etc. Dit tarief geldt voor de jaren 2022 tot en met 2026. Voor overnachtingen in hotels, pensions etc. geldt een (ongewijzigd) percentage van 2% van de overnachtingsprijs. Dit percentage behoeft niet te worden verhoogd omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking van de overnachtingsprijs. Er geldt een aanslaggrens van € 250.

4.2 Stelpost loonontwikkeling

In mei 2025 is ingestemd met de nieuwe Cao Gemeenten welke loopt van 1 april 2025 tot 1 april 2027. In de begroting 2026 is rekening gehouden met deze nieuwe Cao. Voor 2026 is de stelpost loonontwikkeling dan ook volledig ingezet.

In de begroting 2026 zijn op de stelpost loonontwikkeling voor 2027 en volgende jaren de volgende bedragen opgenomen:

Bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028	2029
Beschikbaar voor loonstijging	-879	0	1.285	3.082	4.623
<u>Specificatie stelpost</u>					
Cao 2025	-879	0	0	0	0
Verwachte loonstijging 2027: 4,8%			-1.285	-1.541	-1.541
Verwachte loonstijging 2028: 4,8%				-1.541	-1.541
Verwachte loonstijging 2029: 4,8%					-1.541
	-879	0	-1.285	-3.082	-4.623

De effecten van de Cao 2025 moeten incidenteel nog verwerkt worden in de begroting 2025. Dit zal plaatsvinden in de decemberactualisering 2025, waarbij de stelpost 2025 van € - 879.000 zal vrijvallen. Dit betreft een voordeel aangezien voor de begroting 2025 de salarissen structureel zijn geïndexeerd met 4,9% (conform de nota van uitgangspunten). De nieuwe Cao komt voor 2025 uit op een gemiddelde loonstijging van 2%.

Voor 2027 en volgende jaren is rekening gehouden met een loonontwikkeling van jaarlijks € 1.541.000 (ca. 4,8%). Dit op basis van de raming CPB. Het bedrag voor 2027 is incidenteel lager aangezien de nieuwe Cao loopt tot 1 april 2027.

4.3 Stelpost prijsontwikkeling

In de begroting 2026 zijn de nominale prijsverhogingen doorgevoerd zoals hierboven bij de kaders staat aangegeven.

De stelpost prijsontwikkeling voor 2026 bedraagt € 1.910.000 (3,1%). Dit bedrag is volledig ingezet voor de trendmatige verhogingen in de begroting 2026.

In onderstaand overzicht is aangegeven welke toekomstige indexeringen (nog) uit de stelpost gedekt moeten worden.

Bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028	2029
Beschikbaar voor prijsstijging	0	0	1.730	3.460	5.190
<u>Specificatie</u>					
Prijsontwikkeling 2027: ca. 2,8%			1.730	1.730	1.730
Prijsontwikkeling 2028: ca. 2,8%				1.730	1.730
Prijsontwikkeling 2029: ca. 2,8%					1.730
	0	0	1.730	3.460	5.190

4.4 Cijfers en korte toelichting begrotingsopstelling en begrotingsactualisering

De begroting wordt opgesteld op basis van bestaand beleid (onderliggende plannen en voornemens). Dit is het beleid dat eerder via besluitvorming is vastgesteld. Nieuwe ramingen zijn niet automatisch de oude ramingen plus (evt.) prijscompensatie, omdat er ook wordt gekeken naar de begrotingsuitvoering van het lopende jaar (2025), de rekeninguitkomsten over 2024 en andere ontwikkelingen, bijvoorbeeld knelpunten in de bedrijfsvoering die budgethouders kunnen zien aankomen.

Aangezien de begroting een momentopname is, zijn er op vaste momenten bijstellingen. Voor de begroting 2025 is de oktoberactualisering het tweede rapportagemoment.

Resultaat begrotingsopstelling (autonome ontwikkelingen op basis van bestaand beleid):
(-/ is nadeel)

Bedragen x € 1.000 *	2025	2026	2027	2028	2029
Totaal mutaties baten en lasten	620	284	228	3	78
Mutaties reserves	45	-19	-19	-19	-42
Resultaat begrotingsopstelling	665	264	209	-16	36

Resultaat begrotingsactualisering (aanpassingen n.a.v. besluitvorming en overige ontwikkelingen):
(-/ is nadeel)

Bedragen x € 1.000 *	2025	2026	2027	2028	2029
Totaal mutaties baten en lasten	-1.628	-192	-210	-459	-438
Mutaties reserves	733	-141	-166	-5	31
Resultaat begrotingsactualisering	-895	-333	-376	-463	-407

* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

Naast de hierboven vermelde mutaties op de stelposten loon- en prijsontwikkeling, kunnen kortweg nog een aantal majeure mutaties worden vermeld.

Begrotingsopstelling:

- Geen vermeldingswaardige mutaties.

Begrotingsactualisering:

- Incidenteel lagere algemene uitkering 2025 (betreft verrekening over 2023 en 2024): € 748.806.

In bijlage 2 worden alle mutaties (per programma) van de begrotingsopstelling en -actualisering nader toegelicht.

5. Weerstandsvermogen / risicoparagraaf

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing zijn de risico's (voor zover mogelijk) gekwantificeerd en gekoppeld aan het weerstandsvermogen.

Ten opzichte van de voorjaarsnota 2025 is de paragraaf weerstandsvermogen geactualiseerd. De risicoposten zijn zoveel mogelijk onderbouwd en gekwantificeerd.

De actuele bedragen van alle risicoposten zijn verwerkt in het meerjarenperspectief (paragraaf 2.1).

Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Het geeft dus inzicht in hoe de vrij beschikbare middelen zich verhouden tot de financiële gevolgen van de eventuele risico's.

Het weerstandsvermogen dient minimaal een ratio van 1 te hebben om als "voldoende" te worden aangemerkt. Bij een ratio van meer dan 2 wordt het weerstandsvermogen als "uitstekend" aangeduid.

Het totale aanwezige weerstandsvermogen van de gemeente Huizen bedraagt € 32,9 miljoen (waarvan € 12,6 miljoen structureel). De totaal benodigde weerstandscapaciteit is afgerond € 1,1 miljoen. Op

grond hiervan komt het ratio weerstandsvermogen op 29. Dat is dus het aantal keren dat de benodigde weerstandscapaciteit past in de aanwezige weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen kan als “meer dan uitstekend” worden aangemerkt.

6. Nieuw beleid en incidentele subsidies

6.1 Nieuw beleid 2026

Voor de deze raadsperiode gelden ten aanzien van nieuw beleid de afspraken uit het collegeprogramma 2022-2026, t.w.:

Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid als:

- het bruto resultaat incidenteel positief is; of
- dekking mogelijk is via incidentele inzet van reserves; of
- sprake is van het inleveren van oud beleid voor nieuw beleid

Er is slechts ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.

Het bruto structureel resultaat (d.w.z. exclusief reserves) is op dit moment als volgt:

Bedragen x € 1.000 *	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo baten en lasten (t/m nov. 2025) (A)	420	-4.519	-1.752	-5.905	-5.370
Saldo incidentele baten en lasten (B)	-8.178	-7.481	-4.294	-4.517	-4.013
Structureel resultaat baten en lasten (nov. 2025) (A-I-B)	8.597	2.962	2.543	-1.388	-1.357

* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

In totaal zijn 3 aanvragen voor nieuw beleid ontvangen, te weten:

2026.01: Stichting Huizer botters: € 9.000 structureel.

2026.02: Smederij botterwerf Huizen: € 4.300 structureel.

2026.03: Haven 5: € 60.000 structureel.

Aanvraag 2026.03 (Haven 5) wordt naar aanleiding van de bespreking tijdens de behandeling van de voorjaarsnota echter niet als aanvraag nieuw beleid aangemerkt. Via de mededeling in de commissie Sociaal Domein van 9 september 2025 over de *Ontwikkelingen in het Sociaal Domein en Haven 5* is aangegeven dat de subsidie aan Haven 5 past binnen het huidige welzijnsbeleid en hiermee ook structureel is geworden.

Voorgesteld wordt aanvraag 2026.01 structureel te honoreren.

Voor aanvraag 2026.02 wordt voorgesteld deze incidenteel te honoreren voor 2026, dit in afwachting van het door u vast te stellen raadsvoorstel Havenbeeld.

De gehonoreerde bedragen zijn opgenomen in de begroting 2026.

Verwezen wordt naar hoofdstuk 7 van deze begroting (Nieuw beleid), voor een overzicht van de ingekomen aanvragen nieuw beleid en de argumentatie voor het (niet) honoreren.

7. Uitwerking motie M8, M9 en overige (limitatieve) projecten

In de financiële raadsvergadering van 4 juli 2025 heeft bij de behandeling van de voorjaarsnota 2025 een eerste afweging plaatsgevonden inzake de keuzes en prioritering van de uitwerking moties M8, M9 en overige (limitatieve) projecten en de voorgestelde financiële dekkingsmaatregelen.

Deze moties zijn tijdens de raadsvergadering van 6 juli 2023 (voorjaarsnota 2023) aangenomen.

Motie M8 (financiële consequenties alle wijken op hetzelfde niveau als Stad & Lande)

“Maak inzichtelijk wat de financiële consequenties zijn voor de meerjarenbegroting, wanneer het niveau van inrichting van de wijk Stad & Lande gehanteerd wordt voor de overige wijken van Huizen waar de komende 20 jaar het riool wordt vervangen”.

Motie M9 (naar een toekomstbestendige openbare ruimte)

“Maak een overzicht en doorrekening van gemeentelijke ambities op het terrein van beheer, onderhoud en inrichting van de openbare ruimte en mobiliteit/verkeersveiligheid. En kom uiterlijk bij de voorjaarsnota 2024 tot een financiële meerjarenstrategie voor de middellange en lange

termijn". Vooruitlopend hierop is bij deze motie tevens € 5 miljoen geormerkt binnen de egalisereserve. Hiervan is nog € 4.717.000 beschikbaar.

Naast deze 2 moties is ook een aantal (limitatieve) projecten in beeld gebracht waarvan de financiële effecten nog niet zijn begroot, maar die wel van wezenlijke invloed zijn op het financiële meerjarenbeeld. Dit betreft (1) het Integraal Huisvestingsplan (IHP), voor wat betreft de (wettelijk) verplichte onderwijsinvesteringen vanaf 2028 (tot en met 2027 zijn de benodigde kredieten/budgetten reeds beschikbaar gesteld), (2) de verduurzaming van het gemeentehuis en (3) verduurzaming maatschappelijk vastgoed, (4) Programma Duurzaamheid, (5) formatie team Openbare orde en veiligheid en (6) de ontwikkeling van de bibliotheek naar een Third Place.

De uitkomsten van deze inventarisaties die bij de voorjaarsnota 2025 voor de eerste afweging aan de raad zijn voorgelegd zijn gesplitst in "noodzaak" en "ambitie". Gezien de omvang van de totale lasten is voorgesteld om de keuze te maken voor het uitvoeren van de noodzakelijke opgaven (zowel structureel als incidenteel) en voor wat betreft de ambities alleen voor uitvoering van de incidentele opgaven.

In de raadsvergadering van 4 juli 2025 is door middel van motie M8 (Verstandig inzetten op groen voor stenen) besloten de volgende aanpassingen te verwerken op de inventarisaties van motie M9, zoals deze in bijlage 10 van het raadsvoorstel voorjaarsnota 2025 waren opgenomen:

- 1) het beschikbare budget van post 4 (aanplant extra bomen) in te zetten voor post 1a (vervangingsopgave bomen) en het eventueel resterende budget te gebruiken voor de aanplant van nieuwe bomen in de versteende gebieden in Huizen;*
- 2) van het beschikbare budget van post 19 (rehabilitatie wegen) structureel 10% over te hevelen naar de posten 7 (onvoldoende budget voor reguliere beheertaken) en 10 (structureel onderhoud nieuwe groenvlakken);*
- 3) van het beschikbare budget van post 20 (inhaalslag achterstallig onderhoud wegen) 5% over te hevelen naar post 4 (aanplant extra bomen);*
- 4) met deze overhevelingen ruimte te creëren voor het toevoegen van ongeveer 150 extra nieuwe bomen en een hogere onderhoudsfrequentie van de plantvakken, waardoor zo de vorming van onkruiden, overlast van overhangende takken en hoog gras zal afnemen;*
- 5) de komende jaren de inwoners van Huizen nog meer te betrekken bij het wijkonderhoud en de adoptie van wijkgroen om de toenemende kosten voor groenonderhoud af te vlakken.*

De financiële gevolgen van de uitwerkingen van motie M8, de aangepaste motie M9 en de overige (limitatieve) projecten zijn (inclusief dekkingsmaatregelen) opgenomen in deze (meerjaren)begroting 2026.

In het raadsvoorstel Programmabegroting 2026 zal bij de definitieve besluitvorming over de uitwerking van M8, M9 en de overige (limitatieve) projecten het aangepaste overzicht als bijlage worden meegezonden.

Verwezen wordt ook naar hoofdstuk 8 (Uitwerking motie M8, M9 en overige projecten) van deze begroting waarin de totale lasten staan opgenomen.

8. Overige onderwerpen

8.1 Geprognosticeerde meerjarenbalans 2026-2029

Volgens het BBV moet in de begroting een geprognosticeerde begin- en eindbalans worden opgenomen van het begrotingsjaar en de drie jaren volgend op het begrotingsjaar. Deze balans ziet er als volgt uit:

Geprognosticeerde meerjarenbalans 2026-2029

Omschrijving balansposten	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	83.043	88.177	93.964	91.776	94.983
Financiële vaste activa	57.318	66.532	63.561	60.592	48.831
Totaal vaste activa	140.361	154.709	157.525	152.368	143.814
Vlottende activa					
Voorraden	-708	-262	0	-	-
Uitzettingen met een looptijd < 1 jr.	22.244	10.467	5.082	3.729	9.397
Liquide middelen	505	505	505	505	505
Overlopende activa	1.900	2.361	2.841	2.539	2.580
Totaal vlottende activa	23.941	13.071	8.428	6.773	12.482
Totaal activa	164.302	167.780	165.952	159.141	156.296
PASSIVA					
Vaste passiva					
Eigen vermogen	105.433	111.179	109.724	104.497	98.908
Gerealiseerde resultaat	72	446	150	-528	-309
Voorzieningen	29.387	32.398	30.772	33.395	34.084
Vaste schulden met een looptijd > 1 jr.	24	23	23	23	23
Totaal vaste passiva	134.916	144.047	140.669	137.387	132.706
Vlottende passiva					
Netto-Vlottende schulden, met een looptijd < 1 jr.	20.453	15.961	17.304	14.594	15.953
Overlopende passiva	8.933	7.772	7.979	7.160	7.637
Totaal vlottende passiva	29.386	23.733	25.283	21.754	23.590
Totaal passiva	164.302	167.780	165.952	159.141	156.296

31-12-2025 is o.b.v. primitieve begroting.

8.2 EMU-Saldo

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Van dit maximale tekort van 3% van Nederland is 2,5% voor de rijksoverheid en 0,5% voor alle decentrale overheden. Het aandeel van de gemeenten hierin is gesteld op 0,34% van het BBP.

De EMU-systematiek werkt op een andere manier dan het baten-lastenstelsel dat decentrale overheden hanteren. De berekening van het EMU saldo gaat namelijk uit van ontvangsten en uitgaven.

Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben. Het EMU-saldo voor Huizen voor 2026 komt uit op € 14,5 miljoen nadelig, hetgeen overigens voor de gemeentelijke begroting geen consequenties heeft.

In onderstaande tabel is de voorgeschreven berekening van het EMU-saldo opgenomen:

EMU-saldo				Bedragen x € 1.000	
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	420	-4.519	-1.752	-5.905	-5.370
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	21.547	9.915	5.781	-2.191	3.161
3. Mutatie voorzieningen	-8.532	-94	-1.626	2.623	689
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in	-	-	-	-	-
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste	-	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo (1 - 2 + 3 - 4 - 5)	-29.659	-14.528	-9.159	-1.092	-7.842

BELEIDSBEGROTING

Hoofdstuk 2

Programmaplan

Algemene doelstelling



Als bestuurskrachtige gemeente richt de gemeente Huizen zich op een betrouwbare, snelle, tijdige en passende dienstverlening aan inwoners, ondernemers en organisaties. Dat doen wij mensgericht, integraal, met de samenleving, planmatig en datagedreven. Innovatie en efficiency moeten helpen om belangrijke taken goed uit te voeren. Transparantie en verbinding zijn daarbij sleutelwoorden.

Het programma is onderverdeeld in de volgende subprogramma's:

- Algemeen bestuur en regionale samenwerking
- Dienstverlening
- Communicatie en participatie

Deze subprogramma's hebben geen eigen begroting.

ALGEMEEN BESTUUR EN REGIONALE SAMENWERKING



Afbakening

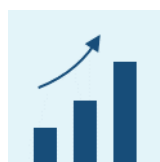
Het gaat in dit beleidsprogramma om de algemene aspecten van de gemeentelijke overheid, de werking van bestuursorganen, regionale samenwerking en de positionering van Huizen daarin.



Onze visie voor de lange termijn

Huizen wil een bestuurskrachtige gemeente zijn die de maatschappelijke opgaven goed aankan door de combinatie van zelfstandigheid en regionale samenwerking. Daarbij hebben we oog voor de steeds zwaardere eisen die aan gemeenten worden gesteld. Bovendien is de bestuurlijke omgeving in beweging (aanstaande fusie tussen Wijdmeren en Hilversum). Daarom is het de komende jaren nodig om goed na te denken over de mogelijkheden, uitdagingen en oplossingen voor de maatschappelijke en bestuurlijke vraagstukken in regionaal verband.

Trends en ontwikkelingen



De Regio Gooi en Vechtstreek (Regio GV) wordt opnieuw met een gemeentelijke herindeling geconfronteerd. De gemeente Wijdmeren wordt samengevoegd met de gemeente Hilversum. Dit betekent dat de regio vanaf 2027 uit nog maar 5 gemeenten bestaat: Hilversum, Gooise Meren, Huizen, Laren en Blaricum. Eemnes neemt daarbij wel voor sommige, maar niet voor alle taken deel in de Regio GV. Zo maakt zij

bijvoorbeeld geen deel uit van de Veiligheidsregio GV.

Hierdoor rijst de vraag: Hoe kunnen we onze gemeente en (de relaties met) samenwerkingspartners (Regio GV, Veiligheidsregio GV, Tomin e.d.) zodanig (in)richten en toerusten dat ze, met het oog op

de schaal van de regio, effectief en efficiënt blijven functioneren? Levert de uitvoering van de regionale samenwerkingsagenda voldoende “samenkracht” op?

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



De diverse gemeenschappelijke regelingen zijn in 2024 aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regeling. Doel van die wetswijziging was het versterken van de democratische legitimatie van regionale samenwerking. Het idee van een gemeenschappelijke raadscommissie voor de Regio GV is nog niet meegenomen in de tekst van de GR. Wél is afgesproken om de mogelijkheden hiervoor verder te verkennen, dan wel te bezien welke andere mogelijkheden er zijn om de betrokkenheid van de raden bij de Regio GV te versterken. Ook na de aanpassing van gemeenschappelijke regelingen blijven de inrichting, aansturing en het functioneren van verbonden partijen de komende jaren een belangrijk aandachtspunt. Tevens zullen de diverse gemeenschappelijke regelingen opnieuw moeten worden aangepast gelet op de samenvoeging Hilversum/Wijdemeeren vanaf 2027.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- In 2026 vinden gemeenteraadsverkiezingen plaats, zodat een nieuw collegeprogramma tot andere politiek/bestuurlijke accenten kan leiden. Planning van nieuwe bestuurlijke prioriteiten voor 2026 en verder is daarom lastig aan te geven t.b.v. de begroting 2026;
- Het rekenkameronderzoek uit 2024/2025 over de regionale samenwerking in het kader van de regio Gooi en Vechtstreek heeft enkele actie-/verbeterpunten die we in 2025 en 2026 moeten oppakken zodat die uiterlijk na de verkiezingen van 2026 kunnen worden geïmplementeerd;
- In 2026 loopt de huidige Regionale samenwerkings Agenda (RSA) 2023-2026 af en zal binnen de regiogemeenten bezien moeten worden of een nieuwe RSA zal worden voorbereid.

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



De regio is kwetsbaar als je kijkt naar het relatief geringe aantal inwoners en gemeenten. Het financiële draagvlak onder voorzieningen blijft daarmee een belangrijk aandachtspunt.

Vastgesteld beleid



- Collegeprogramma 2022-2026;
- Het beleid voor regionale samenwerking ligt vast in de Huizer programmabegroting en de beleids- en financiële documenten van de desbetreffende verbonden partijen. De invloed van de raad hierop gaat via de lijnen die de WGR heeft bepaald/geborgd. (Zie ook de paragraaf Verbonden partijen.) De belangrijkste speerpunten voor de Regio GV zijn in de RSA 2023-2026 vastgelegd.

Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

Indicator	Eenheid	Kengetal
Formatie	In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)	8,04
Bezetting	In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)	7,41
Apparaatskosten	Kosten in Euro's per inwoner (bron: eigen begroting)	390
Externe inhuur	Percentage van de totale loonsom + totale kosten inhuur (bron: eigen begroting)	8,12%
Overhead	Percentage van de totale lasten (bron: eigen begroting)	11,5%

DIENSTVERLENING



Voor iedereen



Vindbaar



Bereikbaar



Toegankelijk

Afbakening

Dienstverlening gaat over (de inrichting van) de uitvoering van onze publieke verantwoordelijkheden.



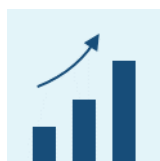
Publieke verantwoordelijkheden



Onze visie voor de lange termijn

Onze dienstverlening moet voor iedereen vindbaar, bereikbaar en toegankelijk zijn. Daarom zetten wij de komende jaren in op een open en transparantere overheid, die zichtbaar in verbinding staat met inwoners, ondernemers en organisaties. Enerzijds vraagt dit om een goede aansluiting op de digitale transformatie in de samenleving. Bijvoorbeeld door verdere digitalisering, inzet van nieuwe technologieën en het aanbieden van eigentijdse mogelijkheden. Anderzijds houden we rekening met inwoners die juist moeite hebben met digitale mogelijkheden en informeren we inwoners actief en laagdrempelig om de technologieën te begrijpen..

Trends en ontwikkelingen



Maatschappelijke ontwikkelingen

De maatschappij verandert in sneltreinvaart. Door nieuwe mogelijkheden van de digitale dienstverlening verwachten inwoners steeds meer van de gemeente.

Tegelijkertijd zijn er mensen die het moeilijk vinden om deze ontwikkelingen te volgen.

Die mensen moeten we op een passende manier bedienen. Er komt steeds meer aandacht voor digitale toegankelijkheid. Ook is er steeds meer vraag naar burgerparticipatie en naar transparantie van de overheid. Dit laatste komt mede door de Wet open overheid maar ook door de Europese AI-verordening.

Technologische ontwikkelingen

De technologische ontwikkelingen hebben op zichzelf ook invloed op de gemeentelijke organisatie, op ICT en informatievoorziening en dienstverlening in het bijzonder. Technologieën rond datagedreven werken, RPA (Robotic Process Automation) en het opkomende gebruik van kunstmatige intelligentie (AI) bieden kansen om de werkprocessen binnen de gemeente efficiënter te maken en kwalitatiever betere interne en externe dienstverlening aan te bieden.

Wettelijke ontwikkelingen

Er spelen veel wettelijke ontwikkelingen en vernieuwingen vanuit de Nederlandse overheid en de Europese Unie (Digital Decade 2030). Denk hierbij aan de Omgevingswet, de Wet open overheid, de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer, de aankomende nieuwe Archiefwet, BIO-richtlijnen (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) en NIS2 (Network and Information Security directive). Al deze wetgeving bekijken we in samenhang met de maatschappelijke behoefte aan meer transparantie en veilige digitale dienstverlening. Als Huizen een digitale en open gemeente wil zijn, vraagt dit om een effectieve inrichting van onze systemen en een hoge mate van digitaal bewustzijn en informatie- en datavaardigheid van onze medewerkers.

Naast de wettelijke verplichtingen zet de gemeente de aankomende jaren in op Common Ground. Common Ground is een moderniseringsinitiatief van onder andere de VNG om de IT-architectuur van gemeenten efficiënter, flexibeler en veiliger te maken. Het doel is om gegevens niet langer in applicaties vast te leggen, maar via een gestandaardiseerde manier uitwisselbaar te maken.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



- We willen (digitale) dienstverlening voor iedereen toegankelijk maken;
- We willen dienstverlening aanbieden die bestaat uit een samenhangend geheel van producten en diensten, met daarachter zo veel mogelijk uniforme werkprocessen;
- We willen nieuwe informatiewetten in samenhang implementeren;
- We willen innovatieve technologische ontwikkelingen verantwoord benutten;
- We willen de digitale geletterdheid vergroten binnen de organisatie en voor de inwoners;
- We willen de AI geletterdheid vergroten binnen de organisatie en voor de inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- We geven betekenis aan de digitale transformatie en de bijbehorende informatiewetten en zorgen ervoor dat iedereen binnen de gemeente zich bewust is van het belang hiervan;
- We implementeren een nieuwe en eigentijdse visie op dienstverlening;
- In het verlengde hiervan geven we programmatisch invulling aan de implementatie en realisatie van het bovenstaande.

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



Intern

- Kwalitatieve en kwantitatieve beschikbaarheid van personele inzet;
- Ontoereikende financiële middelen, doordat nog niet alles op voorhand duidelijk is en passend geraamd kan worden.

Extern

- Wispelturigheid in vormgeving en vaststelling van centrale wetgeving (zoals we bij de Omgevingswet gezien hebben).

Vastgesteld beleid



- Collegeprogramma 2022-2026;
- Informatiebeleidsplan 2024-2027;
- Informatieveiligheidsplan 2024-2025.

COMMUNICATIE EN PARTICIPATIE



Afbakening

Strategische communicatie draagt bij aan het bereiken van organisatiedoelstellingen. Denk daarbij aan participatie van inwoners bij vormgeving en uitvoering. Ook initiatieven uit de samenleving helpen bij het verder vormgeven van de Huizer samenleving.



Bereiken van organisatiedoelstellingen



Vormgeven en uitvoeren van beleid

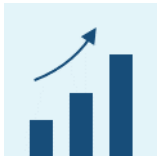


Initiatieven uit de samenleving helpen bij het verder vormgeven van de Huizer samenleving

Onze visie voor de lange termijn

De gemeente Huizen staat in verbinding met de samenleving en kent de inwoners, ondernemers, organisaties én collega's. De gemeente Huizen weet wat er speelt in de leef- en werkomgeving. De inwoners weten de weg naar de gemeente Huizen te vinden. Alle medewerkers van de gemeente Huizen zijn samen verantwoordelijk voor de communicatie met inwoners, organisaties en ondernemers. We vertellen wat we doen en waarom. We zijn vindbaar, beschikbaar, toegankelijk en benaderbaar. We zijn zichtbaar aanwezig in de samenleving en doen wat we beloven. We zijn respectvol naar onze inwoners en vragen dat ook van hen. We gebruiken kanalen die aansluiten bij het communicatiegedrag van onze doelgroepen. We communiceren in heldere, duidelijke en begrijpelijke taal en zetten visuele middelen in om alle doelgroepen te bereiken.

Trends en ontwikkelingen



- Digitalisering, zoals de ontwikkeling van digitale media en bijbehorende functionaliteiten, is niet meer weg te denken uit de maatschappij. De communicatiekanalen nemen toe. Dit biedt kansen voor het bereiken van diverse doelgroepen;
- Thema's als duurzaamheid, wonen, ondermijning, veiligheid en sociaal domein zijn zeer actueel en hebben de aandacht van de omgeving. De actualiteit biedt concrete kansen om met elkaar in contact te komen en de verbinding te versterken;
- De vraag om participatie neemt vanuit de samenleving toe en participatie wordt bevorderd door het wijzigen van de Gemeentewet (artikel 150). Dit sluit naadloos aan op het doel van de gemeente om meer samen te werken met inwoners, organisaties en ondernemers;
- Persoonlijk contact wordt steeds belangrijker. Dit is een tegenreactie op de digitalisering en de massacommunicatie die daar soms uit voortkomt. Bij persoonlijk contact voelen mensen zich sneller gehoord en is er vaker sprake van wederzijds begrip;
- De inwoners van de gemeente vormen niet één groep. Er zijn vele groepen binnen onze samenleving die allemaal hun eigen behoeften en manier van communiceren hebben.
- Het maatschappelijke debat verhardt. Er is minder vertrouwen in de overheid en de polarisatie neemt toe.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



- Er zijn veel groepen binnen onze samenleving die allemaal hun eigen behoeften en manier van communiceren hebben. Door gericht onderzoek hebben we inzicht in de verschillende groepen inwoners van de gemeente Huizen. We weten grotendeels welke groepen er zijn, we kennen hun interesses, communicatievoorkeuren en houding ten opzichte van de gemeente;
- We gaan de inzet van bestaande en nieuwe communicatiekanalen van de gemeente Huizen optimaliseren. Doel is een betere beschikbaarheid, toegankelijkheid en zichtbaarheid voor iedere inwoner van Huizen. Deze kanalen worden aangepast aan de verschillende doelgroepen die de gemeente Huizen heeft;
- We willen zichtbaar zijn voor de verschillende doelgroepen binnen onze inwoners, ondernemers en organisaties. Bijvoorbeeld door proactief te vertellen wat we doen via verschillende kanalen. Daardoor zijn wij beter in staat om op de juiste manier de verbinding met elkaar aan te gaan. De gemeentelijke communicatiekanalen sluiten aan op de kanaalstrategie;
- Via participatie nodigen we inwoners en andere betrokkenen uit om samen met ons – ieder vanuit zijn of haar verantwoordelijkheid – de Huizer samenleving vorm te geven en bij te dragen aan maatschappelijke opgaven.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- Op basis van het leefstijlenonderzoek uit 2024 hebben we in 2025 persona's (persona's geven doelgroepen een gezicht) en een kanaalstrategie opgesteld, die ons kan helpen om te sturen op een betere beschikbaarheid, toegankelijkheid en zichtbaarheid van de gemeente Huizen voor de inwoners. Om persoonlijker en gericht met inwoners te communiceren bouwen we hier in 2026 op voort;
- Inwoners die een idee hebben om hun straat, buurt, wijk of de samenleving beter te maken, kunnen een initiatief indienen. Met de participatiegids proberen wij die initiatieven te stimuleren.

Daarnaast gaan wij meer duiding geven aan het belang voor inwoners en gemeente van een buurt- en wijkplatform en geïnteresseerden helpen met het opzetten daarvan;

- Hybride participatie, een combinatie van fysieke en digitale manieren om deel te nemen aan verschillende participatievormen en -processen, zal verder geprofessionaliseerd worden door het aanschaffen van een participatieplatform voor de gemeente Huizen. Hierdoor vergroten we de betrokkenheid, inclusie en diversiteit en verbeteren we de efficiëntie;
- De jaarlijkse wijkavond zetten we voort. Tijdens zo'n wijkavond gaat het college met inwoners in gesprek over hoe zij het wonen in hun wijk ervaren. Daarnaast bezoekt het college ca. 4 keer per jaar een buurt/wijk om daar op een informele manier met bewoners in gesprek te gaan.

Wat kost dit?

Onderstaand betreft totale begroting programma Algemeen bestuur en dienstverlening:

Algemeen bestuur en dienstverlening						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	4.864	4.039	4.098	4.085	4.085	3.960
Baten	933	903	939	964	964	764
Saldo	-3.931	-3.137	-3.159	-3.121	-3.121	-3.196

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Ondanks alle inspanningen om de verschillende doelgroepen in beeld te krijgen, zijn er altijd groepen inwoners die niet bereikt (willen) worden. We zien het als een uitdaging om hierin toch het maximale te bereiken;
- Naast polarisatie zien we toenemende fragmentatie in de samenleving. Het midden verbrekt en is steeds minder zichtbaar. Mensen handelen en denken vanuit uiteenlopende belangen en overtuigingen. Ze zoeken houvast in veilige bubbels en worden daarmee onbereikbaar. Dit is een landelijke trend, die lokaal doorwerkt. De sleutel voor het herstel van de verbinding met de omgeving ligt in het zoeken van overeenkomsten in de verschillende perspectieven;
- Wantrouwen in de overheid en desinformatie.

Vastgesteld beleid



- Collegeprogramma 2022-2026;
- Communicatieplan Zichtbaar in Verbinding;
- Participatiebeleid Wij maken Huizen.

Openbare orde en veiligheid

Algemene doelstelling



Door gerichte inspanningen de leefbaarheid en (fysieke) veiligheid binnen de gemeente Huizen zo effectief mogelijk stimuleren. Doel is dat de inwoners, ondernemers en bezoekers zich veilig voelen.

Het programma is onderverdeeld in de volgende subprogramma's:

- Openbare orde en veiligheid
- Crisisbeheersing en rampenbestrijding

OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID



Afbakening

Dit subprogramma omvat al het beleid rond de openbare orde en (sociale) veiligheid, de regionale samenwerking op veiligheidsthema's en de uitvoering van bevoegdheden van de burgemeester.

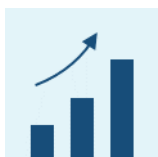


Onze visie voor de lange termijn

'Een veilige gemeente in een veilige Gooi- en Vechtstreek'

Omdat criminaliteit zich niet aan gemeentegrenzen houdt, is het noodzakelijk om de krachten te bundelen met andere Gooise gemeenten. Zo voorkomen we het 'waterbedeffect'. We moeten optrekken als 1 overheid. Samen stellen we prioriteiten en maken we keuzes, zodat we de schaarse politiecapaciteit effectief en efficiënt kunnen inzetten. We maken (onzichtbare) criminaliteit zichtbaar door in te zetten op het vergroten van de aangifte- en meldingsbereidheid onder inwoners (maatschappelijke weerbaarheid) en de integrale opvolging daarvan.

Trends en ontwikkelingen



- Het veiligheidsdomein is continu in ontwikkeling;
- De zichtbare criminaliteit (woninginbraken, straatroven, vernielingen en fietsendiefstallen) maakt gedeeltelijk plaats voor de onzichtbare criminaliteit (georganiseerde ondermijnende criminaliteit en digitale criminaliteit);
- Mensen met meervoudige problematiek (zorg, inkomen, veiligheid) verdwalen in de gefragmenteerd georganiseerde overheid. Dit maakt het moeilijker om de juiste hulp te bieden en leidt tot relatief meer overlast;

- Recente gebeurtenissen op het wereldtoneel verscherpen de tegenstellingen in de huidige samenleving. Deze tegenstellingen komen tot uiting in de vorm van polarisatie en demonstraties. Door het afnemende vertrouwen in de overheid neemt de bereidwilligheid om te ageren tegen overheidsbeleid via demonstraties toe;
- De politiecapaciteit staat in het bijzonder onder druk. Dit komt onder andere doordat de politie capaciteit levert voor de bewaking en beveiliging bij strafzaken, waarbij aanklagers, rechters, getuigen of advocaten worden bedreigd;
- We hebben te maken met domein overstijgende problematiek. Door corona en de vluchtelingen crisis (oorlog in Oekraïne) is samenwerking tussen de politie, het OM, de veiligheidsregio en de gemeente absoluut noodzakelijk. Afstemming over handhaving, communicatie en ondersteuning behoort tot de dagelijkse praktijk vanwege de omvang, complexiteit en urgentie van deze problematiek. Het waarborgen van de veiligheid is door deze crises een grotere uitdaging geworden en legt een groot beslag op de beschikbare capaciteit van de Veiligheidsregio, politie en gemeente. Daarbij speelt ook het vertrouwen in de overheid een rol;
- De demografie verandert. Nederland krijgt te maken met dubbele vergrijzing: inwoners én overheidsprofessionals worden gemiddeld ouder. Bij het OM, de politie, de gemeente en andere diensten is sprake van schaarste in capaciteit. Dit zet druk op de inzetbaarheid en op het bereiken van de doelen die we stellen in het Integraal Veiligheidsplan (IVP). Dit betekent dat we sneller een beroep moeten doen op regionale capaciteit en bewustere keuzes moeten maken bij de toedeling daarvan.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



Binnen het IVP hebben alle Gooise gemeenten prioriteit gegeven aan de thema's Ondermijning en Digitale veiligheid. Ze sluiten aan bij de reeds geprioriteerde thema's op landelijk en regionaal niveau. Daarnaast zijn op lokaal niveau de thema's Veerkrachtige wijken, Verkeersveiligheid en Zorg en veiligheid geprioriteerd.

We investeren de schaarse capaciteit in die thema's waar de samenleving het meest last van heeft en waar ook op bovengemeentelijk niveau het meeste momentum voor bestaat. Van deze thema's profiteert de samenleving het meest.

Een trend hierin is dat in het voorgaande IVP de focus nóg meer lag op repressie, met thema's als Toezicht en handhaving en HIC. In het huidige IVP, dat nog tot en met 2026 van kracht is, is een verschuiving zichtbaar naar een meer preventieve benadering, die zich sterker op bewustwording en bekrachtiging richt. Tegelijkertijd is een beweging zichtbaar waarbij in toenemende mate op repressieve wijze wordt omgegaan met overlast in de openbare ruimte. De jaarwisseling 2024-2025 is hier een voorbeeld van.

In 2025 is de nieuwe nota dierenwelzijn Dieren in Huizen vastgesteld. Hierin zijn de doelstellingen voor dierenwelzijn opgenomen.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



In kwartaal 1 van 2025 wordt de evaluatie van het uitvoeringsprogramma 2023-2024 vastgesteld. Voor 2025-2026 wordt een nieuw uitvoeringsprogramma geschreven. In 2026 wordt het nieuwe IVP 2027-2030 geschreven.

De thema's Georganiseerde ondermijnende criminaliteit en Zorg en veiligheid bestaan al langer. Die hoeven in verhouding minder te worden ontwikkeld, hoewel in de uitvoering ruimte is gebleken voor verbetering.

Het thema Veerkrachtige wijken houdt ons nog bezig. Centraal in dit thema staat de vraag hoe wij als gemeente beter zichtbaar aanwezig zijn in de buurten en wijken van Huizen en op welke wijze wij kunnen aanhaken op goede initiatieven uit de samenleving. In 2024 richtte dit zich voornamelijk met veel extra inzet op de aanpak van jeugd in het kader van de voorbereidingen op de jaarwisseling 2024-2025. Ook in 2025 blijft dit extra energie vragen om deze nieuwe werkwijze effectief te laten blijven. In 2025 wordt ook bij wijze van proef de koppeling gemaakt tussen veerkrachtige wijken en de beleving van verkeersveiligheid. Samen met inwoners gaan wij aan een experimentele aanpak werken om die verkeersveiligheid te versterken. In 2026 gaan wij hiermee verder.

Omdat het onderwerp Verkeersveiligheid een duidelijk onderscheid kent tussen de objectieve kant (verkeersongevallen, overtredingen, etc.) en de *beleving* van die verkeersveiligheid anderzijds, leent het subjectieve aspect van verkeersveiligheid om een sterke koppeling te krijgen met Veerkrachtige Wijken. Door de verdere ontwikkeling van dat thema te gebruiken om de beleving van verkeersveiligheid positief te beïnvloeden, doen we recht aan een thema in het IVP dat in 2023 en 2024 onvoldoende aan bod is gekomen.

Voor onze plannen op het gebied van dierenwelzijn voor 2026 verwijzen we naar de nieuwe nota dierenwelzijn die in 2025 is vastgesteld.

Wat kost dit?

Openbare orde en veiligheid						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	1.548	1.728	1.712	1.647	1.636	1.278
Baten	225	100	101	101	101	101
Saldo	-1.323	-1.628	-1.611	-1.547	-1.535	-1.178

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- (Verdere) krimp van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek door herindeling;
- Incidenten en crises die (veel) capaciteit vergen ten koste van reguliere werkzaamheden;
- Krapte op de arbeidsmarkt betekent dat uitval voor extra krapte zorgt;
- Verwachtingen vanuit de samenleving over veiligheidsbeleid en -uitvoering die de gemeentelijke mogelijkheden te boven gaan.

Vastgesteld beleid



- Collegeprogramma 2022-2026;
- Integraal Veiligheidsplan (IVP) Gemeente Huizen 2023-2026;
- Uitvoeringsprogramma Veiligheid 2023-2024;
- Regionale veiligheidsstrategie Midden-Nederland 2023-2025;
- Nota Dierenwelzijn Dieren in Huizen 2025 en verder.

Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

Indicator	Eenheid	kengetal
Aantal Halt verwijzingen	Per 1.000 jongeren (12-17) in 2024 (bron: bureau Halt)	9
Aantal winkeldiefstallen	Per 10.000 inwoners in 2024 (bron: Politie)	10
Aantal geweldsmisdrijven	Per 10.000 inwoners in 2024 (bron: Politie)	30
Aantal diefstallen uit woningen	Per 10.000 inwoners in 2024 (bron: Politie)	11
Aantal vernielingen en beschadigingen	Per 10.000 inwoners in 2024 (bron: Politie)	46

CRISISBEHEERSING EN RAMPENBESTRIJDING



Afbakening

Dit subprogramma omvat al het beleid en de inspanningen die gericht zijn op:

- de optimalisatie van de fysieke veiligheid.
- crisisbeheersing en rampenbestrijding.
- de regionale samenwerking in en de uitvoering door de Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek.



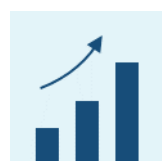
Onze visie voor de lange termijn

‘Wij versterken veiligheid, samen, elke dag steeds beter’

In 2024 stelt de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek het regionaal Beleidsplan 2025-2028 vast. In dit beleidsplan worden voor de komende 4 jaar de beleidsthema's bepaald.

Het interne crisisbeleid implementeren we binnen de interne organisatie. De personen die een rol hebben binnen de interne organisatie leiden we op voor hun rol.

Trends en ontwikkelingen



Door de ervaringen met covid en de vluchtelingencrisis erkent het Rijk dat het belangrijk is om de crisisbeheersing in de Veiligheidsregio's blijvend te versterken. Het Rijk heeft daarom structureel extra geld beschikbaar gesteld om de crisisbeheersing en de daaraan gerelateerde informatievoorziening te versterken.

De samenleving verandert snel. Het is belangrijk dat de gemeente en Veiligheidsregio met deze veranderingen meebewegen. De klimaatverandering zorgt voor langere periodes van droogte, waardoor natuurbrandbeheersing belangrijk wordt. Naast klimaatverandering is energietransitie een aandachtspunt. Door de energietransitie ontstaan er nieuwe risico's en nieuwe incidentsoorten.

De Omgevingswet is een belangrijk kader waarbinnen we een bijdrage kunnen leveren aan een veilige leefomgeving. Door de inwerkingtreding van de Omgevingswet nemen de adviestaken van de Veiligheidsregio toe en is er meer specialistische kennis nodig.

De bouwsteen Verplichtend karakter heeft tot gevolg dat niet alle werkzaamheden zomaar door vrijwilligers kunnen worden uitgevoerd. De opvang hiervan is kostbaar en vraagt om geld van het Rijk.

Binnen de gemeente Huizen is gebleken dat het interne crisisbeleid en Opleiden, Trainen en Oefenen aandacht behoeven. We verwachten dat zowel het beleid als opleiden, trainen en oefenen in 2026 volledig geïmplementeerd zijn.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



In de programmabegroting 2026 van de Veiligheidsregio Gooi- en Vechtstreek zullen de voornaamste opgaven voor dit jaar worden benoemd. Het gaat daarbij in het bijzonder om:

- **Veilige leefomgeving**
De regio streeft naar een fysieke omgeving waarin veilig gewoond, gewerkt en gerecreëerd kan worden. Dit wordt bereikt door samenwerking met gemeenten, crisispartners en inwoners, gericht op risicobeheersing, zelfredzaamheid en samenredzaamheid;
- **Toekomstbestendige crisisbeheersing**
Om adequaat te reageren op zowel traditionele als nieuwe, complexe en langdurige crises, wordt ingezet op risicogerichte voorbereiding, versterking van de samenwerking met crisispartners en het vergroten van de veerkracht van de samenleving;
- **Toekomstbestendige brandweezorg**
De brandweer past zich aan veranderende risico's aan, zoals klimaatverandering en de energietransitie. Dit omvat maatregelen tegen natuurbranden, droogte, wateroverlast en nieuwe risico's van bijvoorbeeld elektrische voertuigen en waterstof;
- **Wendbare organisatie**
De veiligheidsregio's willen hun slagkracht en flexibiliteit vergroten door een verbeterde informatievoorziening, samenwerking tussen afdelingen en netwerken en een sterke focus op innovatie en professionaliteit;
- Binnen de gemeentelijke organisatie wordt geïnvesteerd in de verdere implementatie en uitvoering van het beleid rond Opleiden, Trainen en Oefenen en de interne crisisstructuur.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



De Programmabegroting 2026 van de Veiligheidsregio Gooi- en Vechtstreek stellen we in de loop van 2025 vast. De opgaven die voortvloeien uit de kernboodschap, zijn:

- **Veilige leefomgeving**

Door de invoering van de Omgevingswet neemt de vraag naar adviezen over een gezonde en veilige leefomgeving toe. De Veiligheidsregio zal aan deze vraag tegemoet komen door de adviesrol ten behoeve van een veilige leefomgeving te versterken. Daarnaast zal de aandacht voor het waarborgen van een veilige leefomgeving gericht zijn op het versterken van de zelf- en samenredzaamheid, zodat de samenleving beter op crises is voorbereid. De focus ligt hierbij op het vergroten van de bewustwording van veiligheidsrisico's bij inwoners, organisaties en bedrijven en het delen van handelingsperspectieven bij incidenten en crises. Op die manier weten inwoners hoe zij zichzelf én elkaar kunnen helpen in tijden van nood.

Door de geopolitieke ontwikkelingen die momenteel spelen, neemt het belang van het thema weerbaarheid toe. Er wordt zowel op landelijk als op bestuurlijk niveau besproken hoe de weerbaarheid van burgers als individu en de samenleving als geheel vergroot kan worden en welke rol de Veiligheidsregio hierin moet vervullen. Zodra de rol van de Veiligheidsregio is bepaald, wordt hier vanaf 2026 uitwerking aan gegeven.

In dit verband wordt momenteel landelijk onderzocht hoe brandweerposten als lokaal steun- en informatiepunt kunnen worden benut. Zodra hierover meer bekend is, wordt bepaald hoe de kazernes binnen de verschillende regio's als steunpunt in de samenleving kunnen worden ingericht;

- **Toekomstbestendige crisisbeheersing**

Omdat de aard en complexiteit van crises verandert, is binnen de samenwerkende veiligheidsregio's het programma Versterking Crisisbeheersing opgestart. De Landelijke Agenda Crisisbeheersing vormt de basis voor de activiteiten die binnen dit programma worden uitgevoerd. In 2025 worden de thema's weerbare samenleving, risicocommunicatie, netwerksamenwerking en de brandweerkazerne als steunpunt in de samenleving voorbereid. In 2026 vindt de uitvoering van activiteiten rondom deze thema's plaats en worden de eerste resultaten zichtbaar.

Het Rijk heeft vanaf 2026 een korting van 10% op de BDUR-gelden aangekondigd, wat ook van invloed is op de financiering van crisisbeheersing. Op dit moment is echter nog onzeker of deze korting daadwerkelijk wordt doorgevoerd;

- **Toekomstbestendige brandweezorg**

De brandweer neemt van oudsher een stevige positie in de samenleving in. Om deze positie te behouden, is het van groot belang dat de brandweezorg met de ontwikkelingen meebeweegt en hierop kan anticiperen. Voor 2026 wordt verwacht dat de onderwerpen 'kazerne als steunpunt in de samenleving' en 'bekwaam in de energietransitie' een grote rol zullen spelen. De energietransitie, die op grote schaal plaatsvindt, brengt nieuwe risico's met zich mee. De brandweer speelt hierop in door partijen te adviseren over de veiligheidsaspecten van deze risico's. Daarnaast wordt actuele kennis over de mogelijke risico's van de energietransitie binnen de organisatie gedeeld, meegenomen in planvorming en geoefend door het brandweerpersoneel;

- **Wendbare organisatie**

Het hoge tempo waarin maatschappelijke veranderingen plaatsvinden, vraagt om een organisatie die snel kan schakelen en goed kan anticiperen. Voor de Veiligheidsregio is het daarom van belang een wendbare organisatie te zijn. Om deze wendbaarheid te vergroten, ligt de focus in 2026 op de thema's versterking van de informatievoorziening, de doorontwikkeling van samenwerking en goed werkgeverschap;

- Ook de gemeente Huizen wil een wendbare organisatie zijn. Zodoende wordt ook in 2026 wordt in de gemeentelijke organisatie opgeleid, getraind en geoefend om te kunnen handelen tijdens een crisis. Hiervoor maken we gebruik van de opleidingen die de Veiligheidsregio de crisisfunctionarissen jaarlijks aanbiedt, maar regelt de gemeente zelf ook lokaal georganiseerde voorlichtings- en trainingsmomenten.

Wat kost dit?

Crisisbeheersing en rampenbestrijding						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	3.673	4.199	4.284	4.284	4.285	4.285
Baten	0	-	-	-	-	-
Saldo	-3.673	-4.199	-4.284	-4.284	-4.285	-4.285

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Het grootste risico van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is verdere krimp van de VRGV.

Vastgesteld beleid



- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2021;
- Regionaal RisicoProfiel 2024;
- Regionaal BeleidsPlan 2025-2028;
- Regionaal CrisisPlan 2022-2025;
- Dekkingsplan 2023-2026;
- Organisatieplan/Handboek Bevolkingszorg 2024.

Beheer en inrichting openbare ruimte

Algemene doelstelling

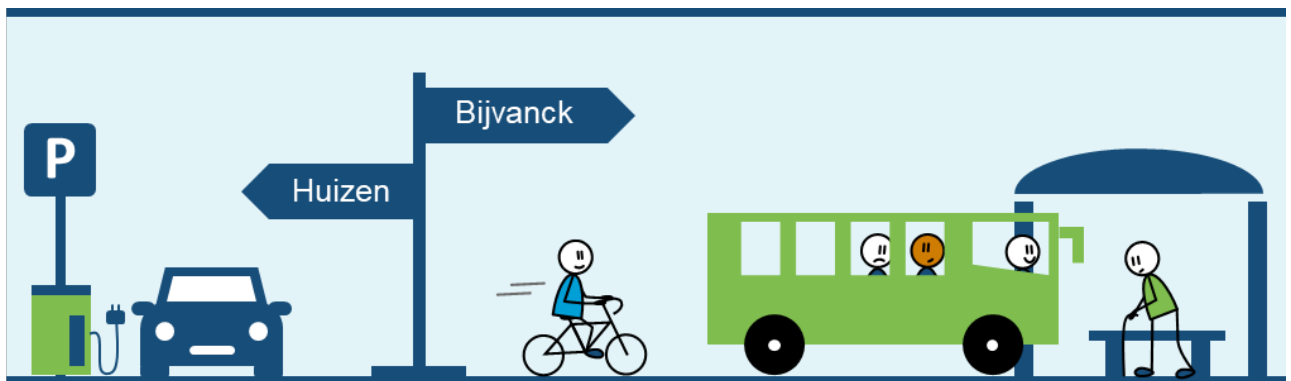


Het in stand houden en waar nodig verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte, zodat deze veilig, heel, schoon en voor alle gebruikers toegankelijk is.

Het programma is onderverdeeld in de volgende subprogramma's:

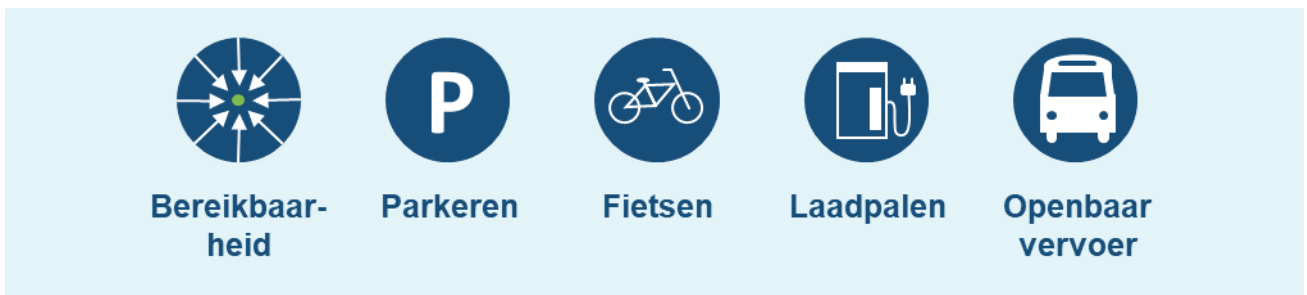
- Verkeer en vervoer
- Riolering, water en ondergrond
- Groen en bomen
- Wegen en installaties
- Projecten

VERKEER EN VERVOER



Afbakening

Verkeer en vervoer gaat over het verplaatsen van mensen en goederen. Met de auto, fiets, lopend of met het openbaar vervoer. Het gaat ook over verkeersveiligheid, oplaadpunten, bereikbaarheid en parkeren.



'Hardware', zoals verharding en technische installaties, valt onder subprogramma wegen en installaties en de paragraaf Kapitaalgoederen.

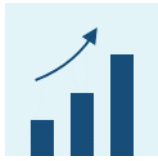
Onze visie voor de lange termijn

We willen zorgen voor een veilige, duurzaam ingerichte, groene en vitale omgeving, waarbij de bereikbaarheid gewaarborgd is. Dit betekent dat we:

- streven naar een goede doorstroming en voldoende parkeervoorzieningen voor automobilisten.*
- volop ruimte en voorzieningen realiseren voor fietsers, voetgangers en het openbaar vervoer.*

Dit willen we bereiken met het Mobiliteitsplan 2020, de strategienota Publieke laadinfrastructuur en het Wegenbeheerplan.

Trends en ontwikkelingen



Het aantal gehandicaptenparkeerplaatsen neemt langzaam maar gestaag toe, juist ook op plaatsen waar sprake is van parkeerdruk. Ook het aantal hybride en elektrische auto's neemt de komende jaren verder toe. Dit leidt tot een grote(re) behoefte aan publieke laadvoorzieningen.

De opkomst van elektrische fietsen heeft een positief effect op de actieradius van de fiets. De fiets wordt hierdoor meer gebruikt voor middellange afstanden. Helaas hebben de elektrische fiets en fatbikes een negatief effect op de landelijke verkeersveiligheidscijfers. Door een hogere snelheid zijn deze weggebruikers steeds vaker betrokken bij verkeersongevallen.

Wat willen we de komende jaren bereiken?



- We gaan voortvarend aan de slag met de uitvoering van het Mobiliteitsplan. (Collegeprogramma 3.2.3);
- We blijven vol inzetten op regionale doorfietsroutes. (Collegeprogramma 3.2.1);
- We promoten regionaal en bovenlokaal de mogelijkheden voor het (laten) invoeren van een nachtverbinding (bus) met de omliggende gemeenten. (Collegeprogramma 3.2.7);
- We willen autobereikbaarheid behouden door knelpunten op te lossen;
- We zorgen voor goede aansluitingen op multimodale overstappunten (waaronder P+R Crailo);
- We versterken de fietsroutes tussen de diverse wijken;
- We nemen 'duurzaam veilig' als basis voor elke verkeersoplossing;
- We zorgen voor behoud en versterking van het OV-aanbod en een aansluiting op het HOV-netwerk;
- We breiden het aantal publieke laadpalen uit en stemmen dit aantal af op het bezit van elektrische auto's: voor elke elektrische auto moet een oplaadpunt beschikbaar zijn binnen een straal van 200 meter vanaf de woning;
- We voegen in de periode 2022-2026 nieuwe fietsparkeerplaatsen toe, met name in het Oude Dorp en in de buurt van bushaltes.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- We voeren de quick wins en kortetermijnmaatregelen uit het Mobiliteitsplan volgens planning uit, inclusief een verkeersveilige aanpak. In 2026 zijn dit onder andere de volgende projecten:
 - (a) het vervangen, saneren en bijplaatsen van verkeersborden;
 - (b) het opstellen en uitvoeren van een planmatige aanpak verkeersveiligheid;
 - (c) het opstellen van een uitvoeringsprogramma naar aanleiding van de evaluatie Mobiliteitsplan 2020;
- We maken afspraken met de regio Gooi en Vechtstreek, de buurgemeenten en de provincie Noord-Holland over de realisatie van doorfietsroutes;
- We realiseren (samen met Regio en buurgemeenten) de verbeteringen voor P+R Crailo;
- We werken het regionale project deelfietsen uit voor de mogelijkheden in Huizen;
- We zetten de smiley-borden in als gedragsmaatregel in woonwijken;
- Bij de herinrichting van Stad en Lande wordt een verkeersveilige weginrichting toegepast;

- Samen met de Regio en buurgemeenten lobbyen we bij Provincie en vervoerders voor tenminste het behoud van het huidige bus-aanbod en uitbreiding van de HOV-lijnen (Utrecht-Almere);
- We gaan verder met de plaatsing (op aanvraag) van publieke laadpalen.

Wat kost dit?

Verkeer en vervoer						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	6.893	6.151	9.189	9.586	9.348	9.737
Baten	271	230	381	381	381	381
Saldo	-6.622	-5.921	-8.808	-9.205	-8.968	-9.357

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



De belangrijkste financiële risico's staan in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheer.

In aanvulling hierop:

Het project doorfietsroutes hangt af van provinciale subsidie en regionale afstemming over tracé en planning.

Vastgesteld beleid



- Mobiliteitsplan Huizen (2020);
- Strategienota Publieke laadinfrastructuur en elektrisch vervoer 2021-2025;
- Plaatsingsbeleid publieke laadpalen Huizen 2021;
- Parkeernormennota (2025)
- Visie Openbare Ruimte (2025).

RIOLERING, WATER EN ONDERGROND



Afbakening

Water krijgt een steeds prominentere plek in onze leefomgeving. Voldoende water in droge tijden, maar ook droge voeten in perioden van meer neerslag. Daarom gaat het in dit subprogramma om de uitvoering van de gemeentelijke watertaken en de ordening van kabels en leidingen in de ondergrond.

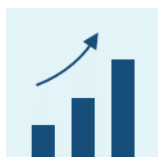


De gemeente Huizen heeft het beheer van de watergangen overgedragen aan het Waterschap Amstel, Gooi en Vecht. Beheer, onderhoud en vervanging van het rioolstelsel vallen onder de paragraaf Kapitaalgoederen.

Onze visie voor de lange termijn

De water- en rioleringsvisie voor de lange termijn is vastgelegd in het Water en Rioleringsplan (WRP). We investeren in het klimaatbestendig maken van het waterstelsel, waardoor we heftige piekbuien kunnen opvangen. Dit doen we door af te koppelen bij particulieren en de openbare ruimte adaptief in te richten. Daarnaast verbeteren we de waterkwaliteit door de natuurwaarde, de belevingswaarde en de gebruikswaarde te versterken.

Trends en ontwikkelingen



Ons klimaat wordt extremer en wisselvalliger. Periodes van droogte en wateroverlast wisselen elkaar af. Dit heeft gevolgen voor gazons, planten en bomen. Dit vraagt om andere keuzes in beheer en inrichting.

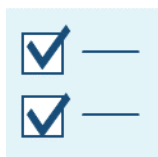
De energietransitie vraagt in de toekomst veel ruimte in de ondergrond. Daarom is het belangrijk om hier nu al rekening mee te houden en waar mogelijk ruimte te reserveren.

Wat willen we de komende jaren bereiken?



- Huizen is regenwaterproof: we willen hinder/wateroverlast beperken en schade voorkomen;
- Veilig en schoon water: we willen de ecologische potenties optimaal benutten;
- We streven naar een logische ordening in de ondergrond, met voldoende ruimte voor nieuwe ontwikkelingen (energietransitie).

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- We geven uitvoering aan het in 2025 vastgestelde Water en Rioleringsprogramma (WRP) en de Meerjarenonderhoudsplanning;
- Met de reguliere vervanging van de riolering ontkoppelen we waar mogelijk de hemelwaterafvoer. Tegelijkertijd zoeken we synergie als het gaat om de verbetering van de leefomgeving door groen en verharding aan te passen;
- Tijdens het reguliere (groot) onderhoud besteden we voortdurend aandacht aan circulariteit en klimaatadaptatie (waterdoorlatendheid van verharding). Tegelijkertijd zoeken we synergie als het gaat om rioleringswerkzaamheden en de verbetering van de leefomgeving;
- Bij de uitvoering van werkzaamheden in de openbare ruimte betrekken we waar mogelijk ook de inrichting van de ondergrond.

Wat kost dit?

Riolering, water en ondergrond						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	4.542	4.025	6.587	5.614	6.539	6.774
Baten	5.189	5.471	7.417	7.470	7.524	7.579
Saldo	647	1.446	830	1.856	986	805

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



De belangrijkste financiële risico's staan in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheer.

In aanvulling hierop:

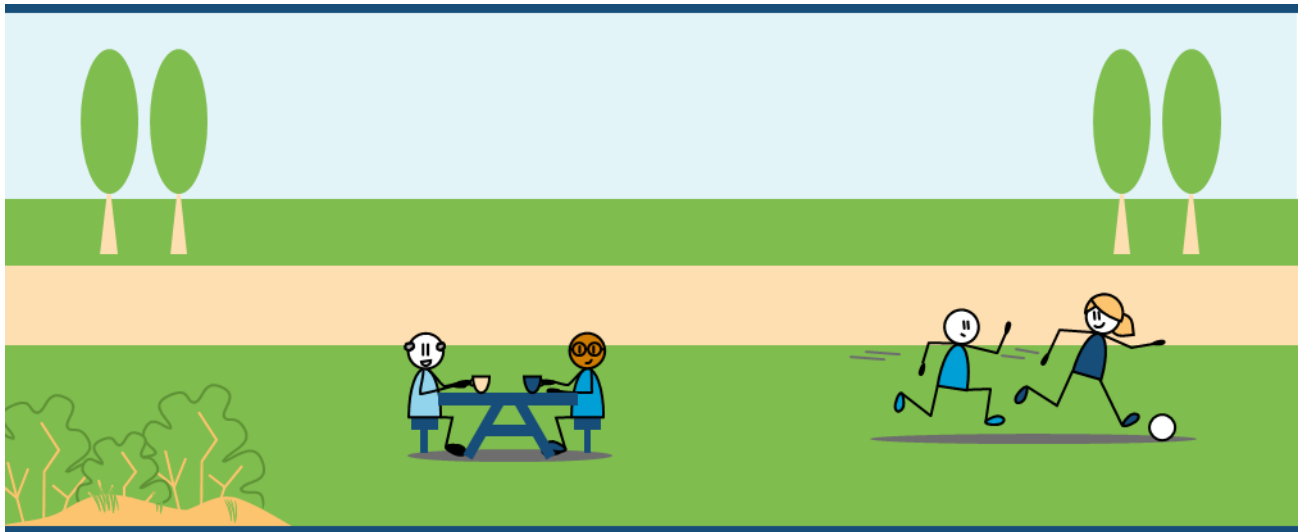
We worden steeds vaker geconfronteerd met hevige piekbuien die de capaciteit van het rioleringsstelsel overtreffen. Daardoor kan in wijken lokaal wateroverlast ontstaan.

Vastgesteld beleid



- Water en Rioleringsprogramma (WRP);
- Visie Openbare Ruimte (2025);
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017);
- Verordening Fysieke Leefomgeving (2022);
- Handboek Kabels en Leidingen.

GROEN EN BOMEN



Afbakening

Het subprogramma Groen en bomen gaat over het onderhoud van al het openbaar groen dat in eigendom en beheer van de gemeente is. Denk aan parken, plantvakken en plantsoenen, gazons, bermen en bomen. Voor het onderhoud van bomen geldt een wettelijke zorgplicht.



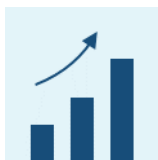
Onze visie voor de lange termijn

Groen is waardevol voor mensen, dieren en planten. Het beheer van het openbaar groen is erop gericht om dit voor de toekomst te behouden en te versterken. De vergroening van de leefomgeving draagt bij aan:

- *verbetering van de leefbaarheid.*
- *de bestrijding van hittestress en wateroverlast.*
- *de stimulering van biodiversiteit.*

Door ruimte te geven aan inwonersinitiatieven, betrekken we inwoners bij de vergroening van wijken.

Trends en ontwikkelingen



Ons klimaat wordt extremer en wisselvalliger. Periodes van droogte en wateroverlast wisselen elkaar steeds sneller en in een hogere intensiteit af. Dit heeft gevolgen voor gazons, planten en bomen. Dit vraagt om andere keuzes in beheer en inrichting.

De drukte in de openbare ruimte heeft ook gevolgen voor het openbaar groen. Verkeer en parkeren, woningbouw en energietransitie zijn voorbeelden van opgaven die de ruimte voor het groen beïnvloeden.

Steeds vaker wordt de gemeente benaderd door inwoners die een bijdrage willen leveren aan de leefbaarheid en kwaliteit van hun eigen woonomgeving. Met de vernieuwde aanpak Wijkonderhoud en de spelregels voor adoptie van gemeentegroen geven we hier - waar mogelijk - ruimte aan.

Wat willen we de komende jaren bereiken?



- In een groot aantal wijken in Huizen is serieuze en omvangrijke vergroening noodzakelijk. Deze raadsperiode zetten we volop in op het verwijderen van niet-noodzakelijke versterking. Die vervangen we door groen. Daarbij kijken we naar meekoppelkansen: als we stoepen, straten en openbaar gebied voor groot onderhoud aanpakken, vervangen we - waar mogelijk - steen door groen (Collegeprogramma 3.4.1);
- Het onderhoud van het openbaar groen gebeurt natuur inclusief. Daarbij houden we vanzelfsprekend rekening met het gebruik van dit openbaar groen als sportveld of recreatiezone. Groen stimuleert het welzijn in de wijken en biedt de bewoners mogelijkheden om zich te ontspannen (Collegeprogramma 3.3.1);
- We willen de groene laanstructuren herstellen en behouden (Groenstructuurvisie op hoofdlijnen);
- We willen oevers natuurvriendelijk inrichten.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- Daar waar mogelijk vervangen we niet-noodzakelijk verharding door openbaar groen;

- We intensiveren het groenonderhoud en starten met het wegwerken van achterstanden in plantvakken en bij bomen, overeenkomstig de uitwerking van motie M9;
- We intensiveren de bestrijding van invasieve soorten;
- We geven uitvoering aan de Bomenverordening 2025;
- We stellen beleid op voor het beheer van wijkgroen;
- We nemen actief deel aan het NK-tegelwippen;
- Bij werkzaamheden in de openbare ruimte nemen we de vergroeningspotentie integraal mee;
- We continueren en - waar nodig - actualiseren de vernieuwde aanpak wijkbeheer;
- Samen met bewoners (expertgroep ecologie) experimenteren we met verschillende beheervormen in proefgebieden;
- We stimuleren inwoners om te participeren in het groenonderhoud, door het adopteren van groenvakken of boomspiegels, of het aanleggen van een geveltuin;
- Daar waar mogelijk nemen we -in samenwerking met het waterschap AGV- het vergroenen van oevers mee integraal mee in werkzaamheden.

Wat kost dit?

Groen en bomen						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	4.582	5.013	6.743	6.735	6.758	6.467
Baten	31	55	29	29	29	29
Saldo	-4.551	-4.958	-6.715	-6.706	-6.729	-6.438

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



De belangrijkste financiële risico's staan in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheer.

In aanvulling hierop:

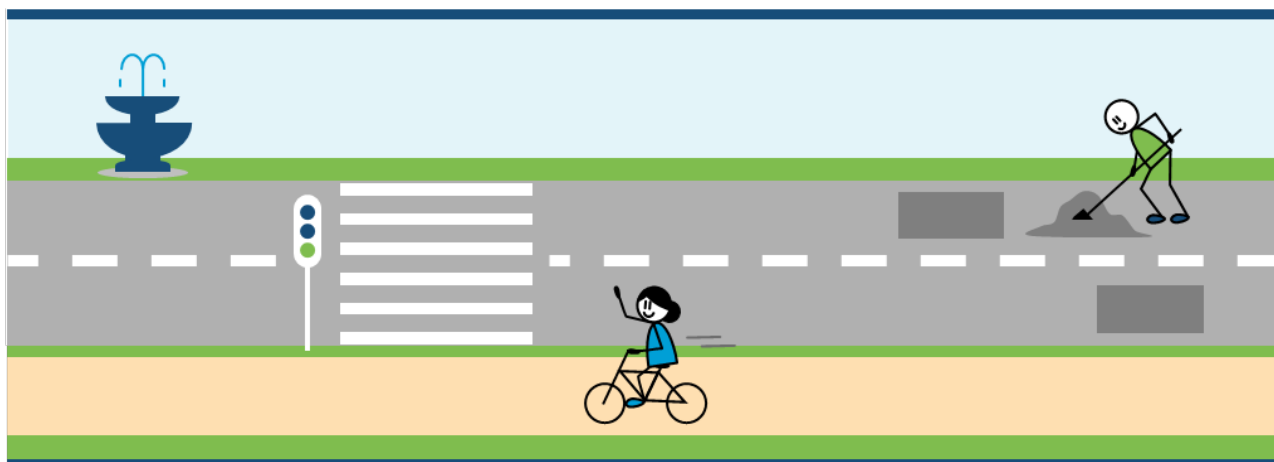
- Extreme weersomstandigheden (zoals storm, wateroverlast of droogte) zijn steeds meer bepalend voor de uitvoering van onderhoudswerkzaamheden;
- Net als in veel andere sectoren is het moeilijk om voldoende capaciteit voor de beheertaken te vinden. In de eigen formatie en bij aannemers is er sprake van moeilijk in te vullen vacatures;
- De realisatie van ambities hangt af van de uitvoering van grote projecten (bijvoorbeeld Stad en Lande, Gooierhoofd).

Vastgesteld beleid



- Groenstructuur op hoofdlijnen (2023);
- Bomenbeleidsplan (2024);
- Spelregels voor adoptie van groen in de openbare ruimte (2024)
- Bomenverordening (2025);
- Visie Openbare Ruimte (2025);
- Begraafplaatsbeleid (2025);
- Omgevingsvisie;
- Milieuprogramma 2021-2025.

WEGEN EN INSTALLATIES



Afbakening

Wegen

Het doelmatig, efficiënt en kwalitatief in stand houden van de bestaande openbare verhardingen binnen de gemeente Huizen. Half verharde paden (schelpen en grauwwacke), verharding voor scholen, speeltuinen, sportaccommodaties, natuurgebieden etc. vallen hier niet onder.

Installaties

Het veilig, efficiënt en kwalitatief in stand houden van de bestaande openbare installaties, zoals openbare verlichting, verkeersregelinstallaties, markt- en evenementinstallaties, fonteinen, watertappunten etc. Nutsvoorzieningen, laadpalen en havenvoorzieningen vallen hier niet onder.



**Wegen,
fietspaden**



**Openbare verlichting,
verkeerslichten**



**Duurzaam
onderhoud**

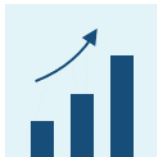
Onze visie voor de lange termijn

Het beheer van wegen en andere verhardingen is gebaseerd op 4 doelen:

1. *Bereikbaarheid*
2. *Leefbaarheid en aanzien*
3. *Veiligheid*
4. *Duurzaamheid*

Dit uit zich in een goede bereikbaarheid en doorstroming op goed onderhouden en veilige wegen. Het onderhoud voeren we duurzaam uit. De openbare verlichting moet betrouwbaar, veilig en duurzaam zijn. Hierbij realiseren we de benodigde verlichtingskwaliteit tegen economische en maatschappelijk verantwoorde kosten.

Trends en ontwikkelingen



Duurzaamheid is een belangrijk thema in het wegenonderhoud. Daarbij besteden we veel aandacht aan reductie van energieverbruik en CO2. In de huidige marktomstandigheden zijn de duurzame varianten vaak nog wel duurder in aanschaf.

De energietransitie heeft de komende decennia effect op het beheer en onderhoud van wegen. Waar mogelijk kunnen en moeten we werkzaamheden combineren.

Technische ontwikkelingen geven steeds meer mogelijkheden om de openbare verlichting op afstand te reguleren. Hiermee kunnen we bijvoorbeeld:

- het verlichtingsniveau aan de omstandigheden aanpassen;
- storingen sneller signaleren;
- het energieverbruik beter sturen.

Wat willen we de komende jaren bereiken?



- In een flink aantal wijken in Huizen is serieuze en omvangrijke vergroening noodzakelijk. Deze raadsperiode zetten we volop in op de verwijdering van niet-noodzakelijke versterking. Die wordt vervangen door groen. Daarbij kijken we naar meekoppelkansen. Als we stoepen, straten en openbaar gebied voor groot onderhoud aanpakken, vervangen we - waar mogelijk - steen door groen (Collegeprogramma 3.4.1);
- We zorgen voor duurzaam beheer van verhardingen, gericht op bereikbaarheid, leefbaarheid en aanzien, veiligheid en duurzaamheid;
- We brengen het aandeel verharding met het kwaliteitsniveau 'onvoldoende' terug van 16% in 2022 naar 8% in 2026;
- We verbeteren het lichtniveau langs de hoofdwegen;

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- We intensiveren het onderhoud van wegen en fietspaden, zodat deze versneld op een hoger kwaliteitsniveau komen;
- We intensiveren het onderhoud van civiele constructies en starten met het wegwerken van achterstanden;
- We nemen de potentiële vergroeningslocaties jaarlijks mee in de planvorming voor herinrichting, rioolrenovatie en onderhoudsprojecten;

- Daar waar mogelijk vervangen we niet-noodzakelijk verharding door openbaar groen;
- We voeren regulier en periodiek onderhoud uit volgens de Meerjarenonderhoudsplanning Infrastructuur en riool;
- We brengen hoofdwegen die nog niet aan het vastgestelde verlichtingsniveau voldoen, in 2026 op het vastgestelde niveau.

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



De belangrijkste financiële risico's staan in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheer.

In aanvulling hierop:

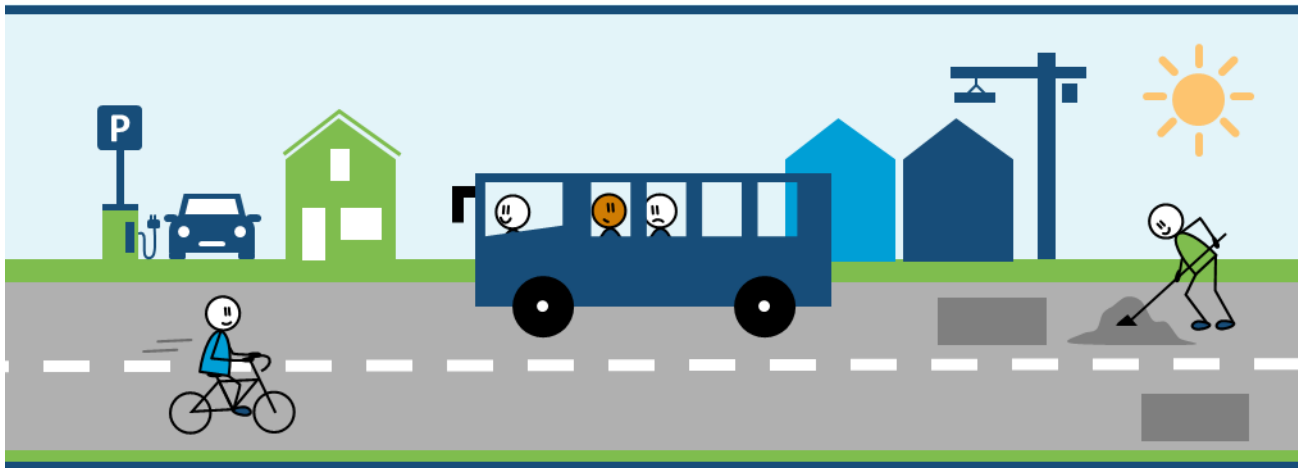
- De indexering in de sector Grond-, weg- en waterbouw ligt (ver) boven het niveau van de afgelopen jaren. Daardoor kunnen we voor hetzelfde geld minder werkzaamheden uitvoeren. Hierdoor staat ook de kwaliteitsdoelstelling voor verharding onder druk;
- Hetzelfde geldt voor de energiekosten voor openbare verlichting en technische installaties. Ook hier zijn de prijsstijgingen hoger dan waarmee in de begroting rekening is gehouden;
- Door een gewijzigde planning bij projecten kan het gebeuren dat we de doelstelling om van 16% naar 8% kwaliteitsniveau C en D te gaan, niet halen in 2026;
- Op steeds meer plekken hebben we te maken met wortelopdruk van bomen, waardoor de bestrating scheef komt te liggen. Dit kan leiden tot schadeclaims.

Vastgesteld beleid



- Beheerplan Wegen 2022-2026;
- Beleidsplan Openbare verlichting 2020-2025;
- Visie Openbare Ruimte (2025).

PROJECTEN



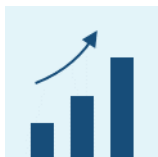
Afbakening

In het subprogramma Projecten staan projecten in de openbare ruimte centraal, waarbij de gemeente zelf initiatiefnemer is. Het gaat hierbij om initiatieven die de omgeving veranderen. Regulier onderhoud of vervanging staat beschreven in het desbetreffende begrotingsprogramma of de paragraaf Kapitaalgoederen.

Onze visie voor de lange termijn

De projecten die we realiseren, maken Huizen mooier.

Trends en ontwikkelingen



Niet van toepassing

Wat willen we de komende jaren bereiken?



- We willen de tweede fase Zomerkade, de zone tussen de landtong en de huidige vernieuwde Zomerkade, conform de kustvisie ontwerpen en ontwikkelen. Hiervan maken onder meer een parkeervoorziening en het nieuwe skatepark deel uit (Collegeprogramma 3.7.3);
- In overleg met de bewoners van de Nieuwe Bussummerweg bekijken we hoe we omgaan met de uitkomsten van het participatietraject dat is doorlopen (Collegeprogramma 3.4.2);
- We willen de laanstructuur van de Nieuwe Bussummerweg herstellen en de verkeersveiligheid verbeteren (Raadsbesluit september 2023);

- We willen een integrale herinrichting van de wijk Stad en Lande, overeenkomstig de raadsbesluiten juli en november 2023;
- We willen een toekomstbestendige, geactualiseerde organisatie en realisatie van de gemeentelijke taak op het gebied van begraven en begraafplaatsbeheer;
- We willen een integrale en toekomstbestendige ontwikkeling en organisatie van de diverse havenfuncties, inclusief bijpassend beheer en vervanging.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- We geven uitvoering aan het project Gooierhoofd;
- Afhankelijk van besluitvorming in 2025 wordt de doorfietsroute Huizen-Bussum in 2026 gerealiseerd;
- Afhankelijk van de participatie en besluitvorming in 2025 wordt de herinrichting van Stad en Lande in 2026 gestart;
- Afhankelijk van besluitvorming wordt in 2026 uitvoering gegeven aan het nieuwe begraafplaatsbeleid;
- De plannen hiervoor maken we in 2026.

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



De belangrijkste financiële risico's staan in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheer.

Vastgesteld beleid



- Koersdocument Nieuwe Bussummerweg (september 2023);
- Raadsbesluiten herinrichting Stad en Lande (juli en november 2023);
- Begraafplaatsbeleid (vaststelling voorzien 2025);
- Havenbeeld (vaststelling voorzien 2025).

Wat kost dit?

Onderstaand betreft overige taakvelden programma Beheer en inrichting openbare ruimte:

Overige taakvelden Beheer en inrichting openbare ruimte						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	6.286	6.472	7.000	7.204	7.256	7.256
Baten	7.366	7.688	8.298	8.537	8.609	8.636
Saldo	1.080	1.215	1.298	1.333	1.353	1.380

Sociale infrastructuur

Algemene doelstelling

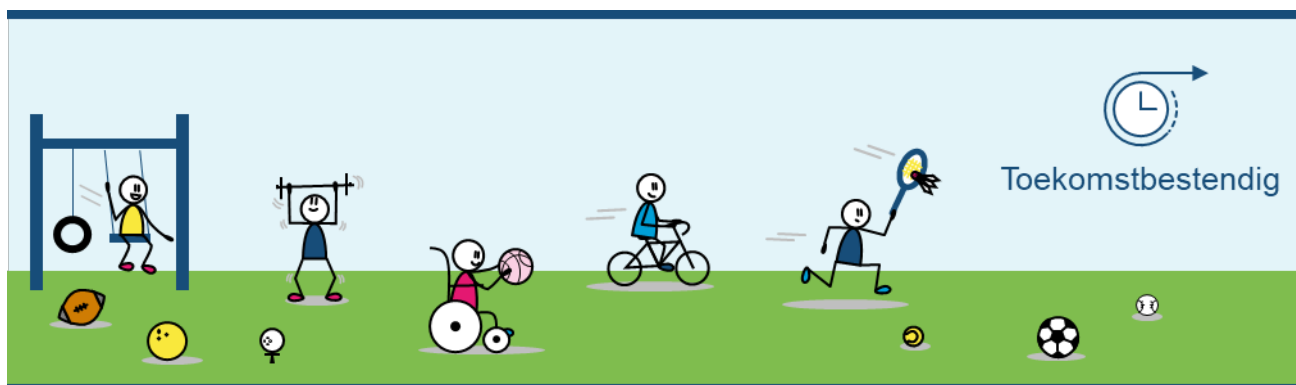


Het behouden en verbeteren van goede, toekomstbestendige voorzieningen voor onderwijs, cultuur, sport & spel en welzijn, zodat alle inwoners actief kunnen deelnemen aan de samenleving.

Het programma is onderverdeeld in de volgende subprogramma's:

- Sport, recreatie en speelruimten
- Onderwijsaccommodaties
- Cultuur
- Accommodaties voor welzijn in de wijk

SPORT, RECREATIE EN SPEELRUIMTEN



Afbakening

Het programma Sociale infrastructuur richt zich op het behouden en bevorderen van goede, toekomstbestendige verenigingen en voorzieningen voor sport, spel en bewegen. Hierbij is het belangrijk dat de inwoners van Huizen – naar vermogen – kunnen meedoen in de samenleving. Dit kan samen of individueel, via de buurtsportcoach, verenigingen, andere sportaanbieders of in de openbare ruimte.



Sport



Spel



Bewegen

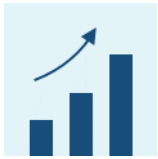
Onze visie voor de lange termijn

In april 2025 hebben we de speel-, sport- en beweegnota Sport en spel verbindt! opgeleverd, met daarin een visie voor de lange termijn. Onderstaande kernwaarden vormen de basis voor de huidige én de toekomstige visie:

'Iedereen moet kunnen sporten, spelen en/of bewegen in Huizen. Spelen, sporten en bewegen is goed voor de gezondheid, de sociale contacten en de persoonlijke ontwikkeling, maar vooral leuk om te doen. Dit kan in verenigingsverband, bij de sportschool of in de openbare ruimte.

Toekomstbestendige verenigingen en voorzieningen zijn hierbij essentieel. Spelen, sporten en bewegen staan niet op zichzelf daarom kijken we op een integrale manier naar de kernwaarden in relatie tot andere beleidsterreinen. Denk aan gezondheid, onderwijs, welzijn en cultuur. Zo verankeren we sport, spel en bewegen in de omgevingsvisie.'

Trends en ontwikkelingen



Hiervoor verwijzen we naar de speel-, sport- en beweegnota, die in 2025 is vastgesteld.

Voor de periode 2023-2026 is er de Brede SPUK. Bij het thema sport en bewegen gaat het hier om het Lokaal Sport Akkoord II en de Brede Regeling Combinatiefunctionarissen (BRC). De buurtsportcoaches zorgen voor samenwerking en verbinding in de gemeente. Het buurtsportcoachprogramma levert een belangrijke bijdrage aan het sporten en bewegen van groepen inwoners die dat niet vanzelfsprekend doen. Daarom heeft het college naast de rijksbijdragen (€ 197.354) ook € 121.000 per jaar beschikbaar gesteld voor de buurtsportcoaches (BRC) voor de periode 2023-2026. In totaal is er € 318.354 per jaar beschikbaar.

De komende jaren zetten we in op:

- kwetsbare doelgroepen;
- het voor iedereen toegankelijk maken van sport, spel en bewegen;
- het versterken en toekomstbestendig maken van de sportverenigingen door de inzet van een clubondersteuner en clubkadercoaches (coaches die trainers/coaches op het pedagogisch-didactisch vlak helpen).

SRO Huizen BV coördineert de buurtsportcoaches sinds de tweede helft van 2023. In het jaarplan 2025 hebben we een actieplan voor 2025 opgenomen. In 2026 zetten we buurtsportcoaches – behalve voor de uitvoering – ook steeds meer in om de verschillende partijen te verbinden. Denk aan sportaanbieders, onderwijs, zorg, welzijn en cultuur. Het werk van de buurtsportcoaches sluit daardoor steeds beter aan bij het veranderende sportlandschap en de ontwikkelingen in de maatschappij.

Kinderen hebben door de verscheidenheid van het aanbod meer moeite om zich aan de juiste sportvereniging te verbinden. Bij de groep van 13- tot 17-jarigen zien we juist dat ze sportverenigingen steeds vaker verlaten. Door maatschappelijke veranderingen verandert ook onze leefstijl: ons gedrag rond voeding, bewegen en gezondheid.

Daarnaast hebben we in 2023 Lokaal Sport Akkoord II vastgesteld. De buurtsportcoaches nemen ook bij de uitvoering van dit akkoord steeds meer de rol van verbinder tussen sportaanbieders, zorg, welzijn en cultuur op zich.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



In 2025 is de nieuwe speel-, sport- en beweegnota Sport en spel verbindt! vastgesteld. Hierin zijn de doelstellingen voor zowel het speelruimtebeleid als voor het sport(accommodatie)beleid opgenomen, evenals de mogelijkheden voor spelen, sporten en bewegen in de openbare ruimte.

In de nota is opgenomen dat er een monitorings- en evaluatieplan wordt opgesteld. Dit wordt uitgewerkt zodat er ieder jaar gemonitord wordt of de gelden nog op de juiste manier worden ingezet. Halverwege de looptijd en aan het einde van de looptijd zullen de uitgangspunten uit de nota worden geëvalueerd.

Een van de belangrijkste speerpunten is het Kindarrangement. Het is op dit moment niet mogelijk om via het Kindarrangement in een aaneengesloten periode zwemlessen te volgen met diplomagarantie. In 2025 wordt al gekeken hoe dit tijdelijk opgelost kan worden, vooral budgettair. In 2026 moet ook in

het systeem mogelijk zijn, dat kinderen via het Kindarrangement in een aaneengesloten periode zwemlessen kunnen volgen en het zwemdiploma behalen. In het jaar dat de kinderen hun zwemdiploma halen, zou het ook mogelijk moeten zijn om na het behalen van het diploma lid te worden van een sportvereniging.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- Voor onze plannen voor 2026 verwijzen we naar de nieuwe speel-,sport- en beweegnota, die in 2025 is vastgesteld;
- Met de coördinator buurtsportcoaches (SRO Huizen BV) kijken we in 2025 of de taken die nu opgepakt worden, het juiste bereik en de juiste impact hebben. Het kan ook zijn dat er andere acties nodig zijn;
- Bewegen moet voor iedereen mogelijk zijn, we besteden vooral aandacht aan de groepen waarvoor dat minder vanzelfsprekend is. Vanuit verschillende invalshoeken, met de buurtsportcoaches, welzijnsorganisaties en sportaanbieders, wordt gekeken hoe we hun beweeggedrag kunnen verbeteren;
- Sportverenigingen willen we vitaal en toekomstbestendig maken. Dit doen we door ondersteuning van SPH, de clubondersteuner, de clubkadercoaches en de buurtsportcoaches;
- Via het digitale platform Kies je Sport kunnen kinderen proeflessen volgen bij de sportaanbieders. Met dit platform kan ook gemonitord worden hoeveel kinderen er uiteindelijk ook lid worden van een sportvereniging;
- Sporters en vrijwilligers, die een bijzondere prestatie/bijdrage hebben geleverd, willen we in het zonnetje zetten, naast de huldiging voor de topsporters die Nederlands-, Europees- of wereldkampioen zijn geworden;
- De openbare ruimte wordt continu verbeterd om zo een inclusieve en toekomstbestendige omgeving te creëren die ontmoeting, spelen, bewegen en sporten faciliteert.

Wat kost dit?

Sport, recreatie en speelruimten						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	5.017	4.980	5.130	4.815	4.993	4.955
Baten	2.134	1.992	2.018	1.798	1.798	1.798
Saldo	-2.883	-2.988	-3.111	-3.016	-3.195	-3.157

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Het aantal vrijwilligers loopt bij veel sportverenigingen terug;
- De steeds groter wordende druk van wet- en regelgeving, waar ook sportverenigingen aan moeten voldoen.

Vastgesteld beleid



- In 2025 is de speel-, sport- en beweegnota Sport en spel verbindt! vastgesteld voor de periode 2025-2029.

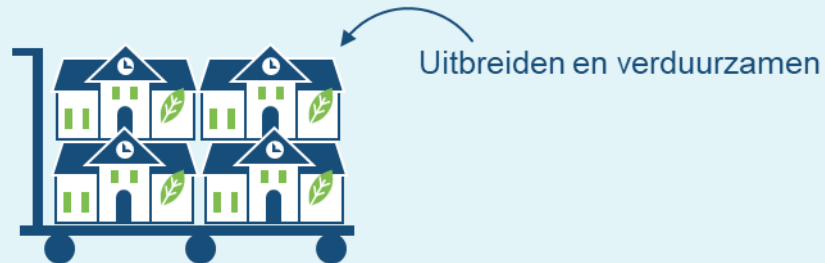
Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

Indicator	Eenheid	Kengetal
Aantal niet sporters	% in 2024 (bron: verschillende bronnen)	41,1%

ONDERWIJSACCOMMODATIES



Afbakening

Het subprogramma Onderwijsaccommodaties richt zich op voldoende en adequate schoolgebouwen in de gemeente.

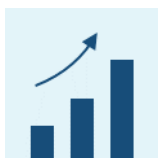


Voldoende en adequate schoolgebouwen

Onze visie voor de lange termijn

Op 20 april 2025 is de gemeentelijke visie onderwijshuisvesting 'Het kind centraal' vastgesteld. Deze visie ligt onder het Integraal Huisvestingsplan en heeft als doel om te komen tot multifunctionele onderwijsgebouwen waar naast onderwijs ruimte is voor ontmoeting, sport, cultuur en hulp.

Trends en ontwikkelingen



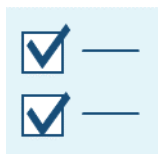
- In Huizen krijgen ongeveer 5700 leerlingen les in 18 schoolgebouwen;
- De verwachting is dat het aantal leerlingen in het onderwijs de komende jaren licht groeit (vooral door de Blaricummeermeent);
- Er is een aanvraag ingediend voor een nieuwe islamitische basisschool genaamd Basisschool de Robijn. De minister van Onderwijs heeft besloten dat deze school mag starten. Als gemeente zijn we verplicht de huisvesting te organiseren. De startdatum is schooljaar 2025-2026.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



- Verduurzaming van bestaande schoolgebouwen;
- Voldoende onderwijshuisvesting door uitbreiding van schoolgebouwen.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- Project uitbreiding Kindcentrum Optimist (nieuwe Rehobothschool en gymzaal, verduurzaming en uitbreiding Tweemaster Koers) 2025-2027;
- Noodlokaal bij basisschool De Ark per schooljaar 2025-2026;
- Voorbereiding permanente uitbreiding Erfgooiers College 2025-2026;
- Verduurzaming Elan College en de Wijngaard;
- Verduurzaming Kamperfoelieschool 2026-2027;
- Verduurzaming Beatrixschool 2025-2026.

Wat kost dit?

Onderwijsaccommodaties						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	4.148	4.610	4.965	4.779	4.863	4.866
Baten	581	453	462	461	461	461
Saldo	-3.567	-4.157	-4.503	-4.317	-4.402	-4.405

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- De komst van Basisschool de Robijn leidt waarschijnlijk tot minder leerlingen op andere basisscholen. Mogelijk ontstaat hierdoor leegstand. Dit is voor rekening en risico van de schoolbestuur;
- Het voormalige schoolgebouw van de Rehobothschool, gelegen aan de Studiostraat, dient in 2027 aangepast te worden zodat het geschikt is voor de huisvesting van Basisschool de Robijn. Stelt dat deze basisschool permanent blijft dan is in 2032 mogelijk nieuwbouw of vernieuwbouw van belang;
- De netcongestie zorgt voor vertraging van de gewenste verduurzaming.

Vastgesteld beleid



- Integraal Huisvestingsplan 2024-2050, december 2023;
- Visie onderwijshuisvesting 'Het Kind Centraal', maart 2025.

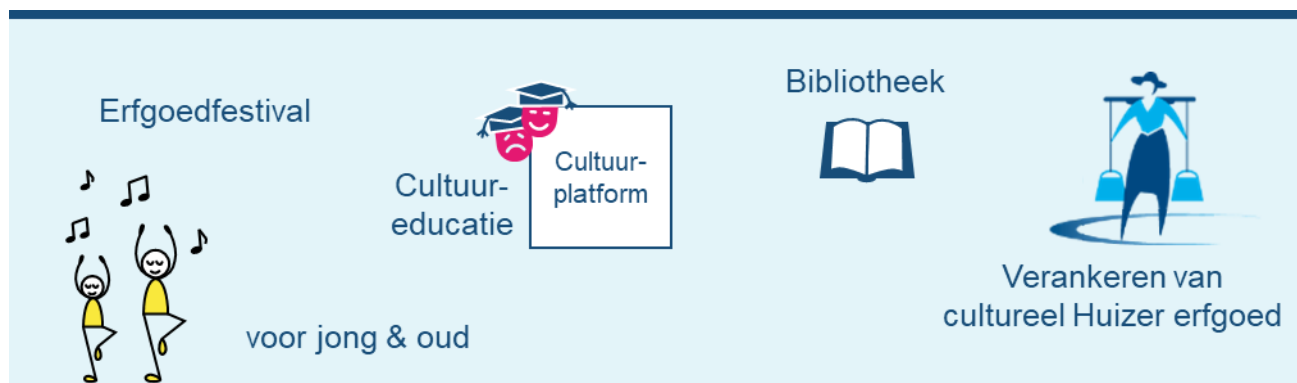
Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

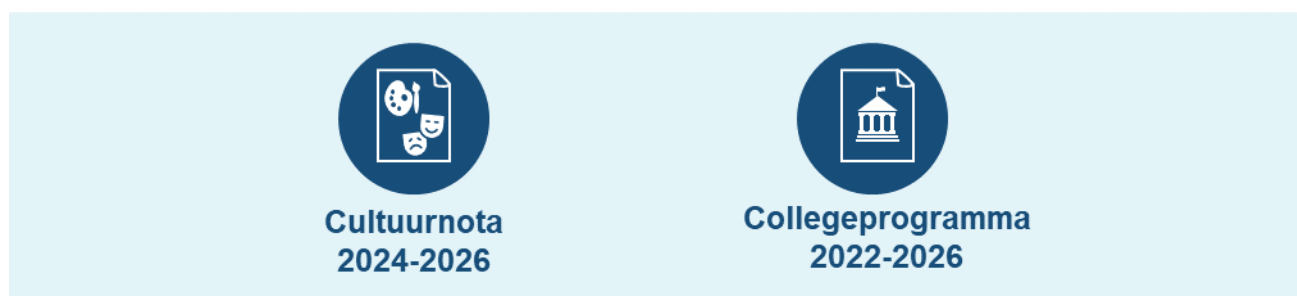
Indicator	Eenheid	Kengetal
Absoluut verzuim	Per 1.000 leerlingen in 2024 (bron: DUO/Ingrado)	1,6
Relatief verzuim	Per 1.000 leerlingen in 2024 (bron: DUO/Ingrado)	49
Aantal vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs in 2024 (bron: DUO/Ingrado)	2,2%

CULTUUR



Afbakening

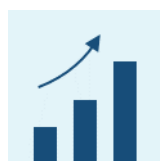
- Cultuurnota 2024-2026 Verbindend en verrassend eigen 2.0;
- Collegeprogramma 2022-2026, pag. 23-24 Kunst & Cultuur.



Onze visie voor de lange termijn

Cultuur geeft ons identiteit, bepaalt wie wij zijn en is het cement van onze samenleving. Kunst en cultuur zijn van én voor iedereen. Het Huizer erfgoed koesteren we en willen we behouden, omdat erfgoed een brug vormt tussen ons verleden en onze toekomst. We willen de Huizer identiteit behouden en de verhalen van het Huizer erfgoed blijven vertellen. Cultuur is toegankelijk voor iedereen – van jong tot oud. We kijken op een integrale manier naar cultuur. Dat betekent dat we de verbinding zoeken met andere beleidsterreinen: onderwijs, sport, sociaal-maatschappelijke activiteiten en evenementen. Ook kijken we naar de maatschappelijke en economische waarde van cultuur.

Trends en ontwikkelingen



We hebben de cultuurnota in 2024 geactualiseerd. De belangrijkste eerste stappen om de ambities te realiseren zijn gemaakt. Zo is er een Huizer UITmarkt georganiseerd, blijft de Matthaus Passion onverminderd populair en zijn we in gesprek om onze culturele partners te ondersteunen bij de verduurzaming van hun onderkomen. De samenwerking in de regio op het gebied van cultuur en bibliotheekwerk is sterker

geworden. De voorbereidingen voor het Erfgoedfestival zijn door alle gemeenten in de regio getroffen en de regioconservator werkt intensief samen met het Huizer Museum om de positie van het museum te versterken. Het onderzoek naar de Third Place vordert en we zijn in gesprek met de verhuurder om de mogelijkheden verder te verkennen. De bibliotheek krijgt een steeds bredere functie in Huizen en de regio. Zo ontstaat voor de inwoners van Huizen een plek waar elkaar ontmoeten, kennis en cultuur samenkomen. Ook zijn de voorbereidingen getroffen dmv het verduurzamen van de aula op de oude begraafplaats, zodat de Historische Kring Huizen zich daar kan vestigen en het gebouw een brede maatschappelijke functie kan vervullen. Beleidsoverstijgend werken is belangrijker dan ooit. Hier zetten we breed op in, zowel op het sociaal domein met de cultuurcoach als ook op het gebied van evenementen in de vorm van de Huizer UITmarkt.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



We willen de 10 ambities uit de cultuurnota realiseren. In 2025 is daarbij speciale aandacht uitgegaan naar het Erfgoedfestival. Daarnaast blijven we (nieuwe) culturele activiteiten in Huizen organiseren, zoals bijvoorbeeld het 4 mei Requiem, het cultuurplatform aanjagen en cultuureducatie verder op de kaart zetten – voor jongeren en ouderen. We blijven aandacht besteden aan de verankering van cultureel erfgoed.

Zo vinden het Huizer Museum en de cultuurcoach elkaar in het uitdragen van het erfgoed naar zowel scholen als ook ouderenzorg.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- Bestaande en nieuwe culturele activiteiten stimuleren en faciliteren, zoals Het Gooisch Uitefestival, de Theaterroute en de Atelierroute;
- Culturele organisaties en makers met elkaar en met de inwoners van Huizen verbinden door evenementen en het cultuurplatform;
- De bibliotheek indien mogelijk geleidelijk ontwikkelen tot Third Place, in lijn met de in 2024 vastgestelde cultuurnota 2024-2026;
- Het Huizer Museum verder doorontwikkelen;
- De samenwerking en verbinding tussen musea in de regio versterken via de regioconservator. Bijvoorbeeld door het Huizer Museum te ondersteunen in haar ontwikkeling naar een volgende fase;
- Meer aandacht besteden aan cultuur voor jeugd en jongeren door aan te sluiten bij bestaande evenementen;
- De cultuurcoach inzetten voor welzijn én cultuureducatie op scholen verstevigen. Bijvoorbeeld door de ontwikkeling van de vertelkast, die het verhaal van Huizen naar haar inwoners in zorginstellingen kan brengen;
- Cultuurhistorisch materieel en immaterieel erfgoed van Huizen positioneren, zodat het niet verdwijnt. Dit doen we bijvoorbeeld door de Historische Kring Huizen te ondersteunen bij het ontwikkelen van de maatschappelijke functie van de aula van de oude begraafplaats. Zo kunnen zij steeds meer zelfstandig worden in hun eigen onderkomen. Maar ook de theaterroute Huizen, de Botters en de Huizer taalcursussen zijn belangrijk voor het behoud van dit immateriële erfgoed. Daarnaast jagen we het aansluiten bij de Open Monumentendag aan;
- Actuele gemeentelijke kunstwerken in de openbare ruimte goed onderhouden en de beeldenroute op orde en toegankelijk houden. Verkennen van de mogelijkheden om nieuwe kunst aan te kopen in samenwerking met gebiedsontwikkeling;

- Het beleidsterrein Cultuur versterken door intern verbinding te zoeken met andere beleidsterreinen en extern regionaal op te trekken;
- Starten met de voorbereidingen voor de volgende Cultuurnota in samenspraak met alle stakeholders en het (nieuwe) college in de gemeente. Zo zal begin 2026 gestart worden met een evaluatie op de huidige cultuurnota.

Wat kost dit?

Cultuur						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	1.962	2.487	2.240	2.017	2.017	2.017
Baten	355	366	369	330	330	330
Saldo	-1.607	-2.120	-1.870	-1.687	-1.687	-1.687

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Financiële tegenslagen door bezuiniging op het Gemeentefonds.

Vastgesteld beleid



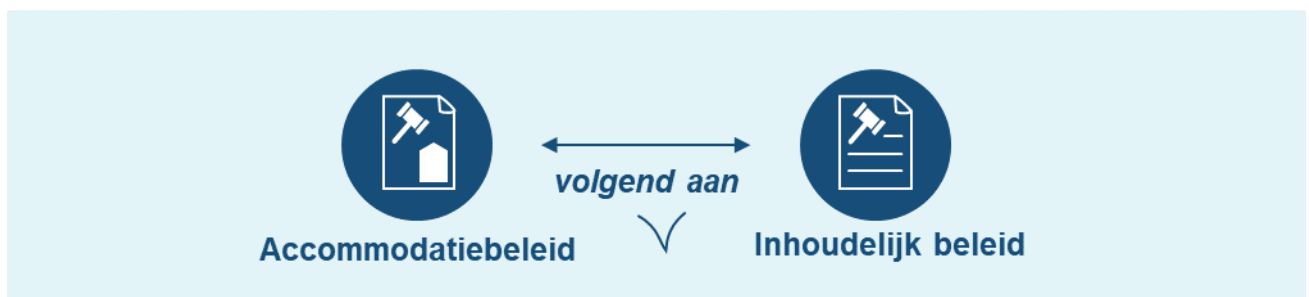
- Cultuurnota 2024-2026

ACCOMMODATIES VOOR WELZIJN IN DE WIJK



Afbakening

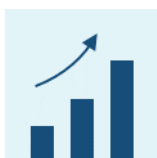
Accommodatiebeleid volgt inhoudelijk beleid. Accommodaties zijn bedoeld om activiteiten te faciliteren die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen. Uitgangspunt is dat de kosten voor instandhouding onderdeel worden van de gebruiks-/huurvergoeding. Dit hangt af van de draagkracht van de maatschappelijke huurder en is daarom maatwerk.



Onze visie voor de lange termijn

Accommodaties voor welzijn dragen bij aan het behalen van gemeentelijke doelstellingen. Denk aan het mogelijk maken van ontmoetingen, dagbesteding en activering. De specifieke activiteiten die we in dit kader uitvoeren, kunnen veranderen. We willen als gemeente zorgen voor een goede basisinfrastructuur voor deze activiteiten. Deze basisinfrastructuur helpt ons ook om met onze maatschappelijke partners in te spelen op veranderingen.

Trends en ontwikkelingen



- De ingezette beweging van meer welzijn/minder zorg;
- Meer ambulant welzijnswerk;
- Clustering van verschillende organisaties op 1 locatie om de dienstverlening te versterken.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



- Een goede spreiding van voorzieningen over Huizen behouden;
- Multifunctioneel gebruik van ruimtes en samenwerking van meerdere organisaties in één gebouw stimuleren;
- Gemeentelijk beleid faciliteren.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- Er zijn geen specifieke projecten voor 2026. Wel blijven we alert op kansen en stimuleren we onderlinge samenwerking en efficiënt gebruik van ruimtes waar dat kan.

Wat kost dit?

Accommodaties voor welzijn in de wijk						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	1.893	1.936	2.187	2.166	2.165	2.165
Baten	661	836	846	586	586	586
Saldo	-1.232	-1.100	-1.341	-1.580	-1.579	-1.579

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- De bezetting van de accommodaties kan fluctueren. Het leegstandsrisico ligt bij de gemeente.

Vastgesteld beleid



- Wet Markt en Overheid, met een uitzonderingenlijst die de raad heeft vastgesteld;
- Sportnota voor de sportverenigingen;
- Diverse subsidieafspraken met organisaties, zoals Versa Welzijn;
- Marktconforme huur voor commerciële organisaties, zoals kinderopvang.

Maatschappelijke ondersteuning

Algemene doelstelling



De gemeenten hebben de wettelijke taak om in het sociaal domein ondersteuning aan te bieden. Het gaat dan primair om taken vanuit de Participatiewet, de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 2015 en de Jeugdwet. Ook de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening, de Wet inburgering, de Wet passend onderwijs, de Wet publieke gezondheid en het VN-verdrag Handicap bepalen het handelen van de gemeente in het sociaal domein.

Met de meeste inwoners van de gemeente Huizen gaat het goed. Toch zien we de zorgvraag toenemen. Dit is onder meer zichtbaar bij de volgende opgaven:

- **Vergrijzing:** het vraagstuk van zo lang mogelijk en op een goede manier zelfstandig (moeten) wonen van een steeds grotere groep ouderen;
- **Complexere samenleving:** steeds meer mensen kunnen niet meekomen in de samenleving. Tegelijkertijd moeten mensen steeds langer of weer zelfstandig wonen. Dit geldt ook voor mensen die voorheen een plek in een zorginstelling zouden hebben. Denk aan een deel van de mensen met psychische en/of mentale problemen of een verstandelijke beperking;
- **Steeds meer kinderen/gezinnen met psycho(sociale), opvoed- en opgroei problemen;**
- **Bestaanszekerheid:** toename van mensen met financiële zorgen, bijvoorbeeld bij ondernemers. Daarnaast krijgen we meer signalen van betalingsachterstanden. Dit heeft te maken met de toename van het aantal signaalpartners.

We willen mensen die ons terecht om hulp vragen, zo volwaardig mogelijk in de samenleving laten meedoen. Daarbij onderzoeken we de barrières die volwaardige participatie in de weg staan. Door deze zo goed en volledig mogelijk weg te nemen en – waar nodig – passende ondersteuning te bieden, dragen we bij aan een samenleving waar iedereen een plek heeft. Een samenleving waarin iedereen kan meedoen. Zo bieden we de mensen die worden geraakt door de 4 genoemde opgaven, een passend antwoord.

We werken hierbij vanuit het doel van de wetten in het sociaal domein: doen wat nodig is. We redeneren vanuit de mens en zijn leefomgeving en zoeken naar oplossingen met de doorbraakmethode als werkwijze. Wettelijke kaders of procedures ondersteunen ons hierbij. Ze zijn niet het uitgangspunt. Waar nodig gaan we verder en kiezen we voor een integrale aanpak van problemen op persoons-, gezins- en systeemniveau.

Het programma is onderverdeeld in de volgende subprogramma's:

- Preventie, Sociale basis en Basisondersteuning
- Bestaanszekerheid, werk en inkomen
- Individuele ondersteuning Wmo
- Individuele ondersteuning jeugd
- Doorbraakmethode

PREVENTIE, SOCIALE BASIS EN BASISONDERSTEUNING



Afbakening

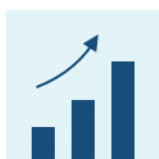
- Wet publieke gezondheid;
- Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo);
- Jeugdwet;
- Wet gemeentelijke schuldhulpverlening;
- VN-verdrag Handicap.



Onze visie voor de lange termijn

Met preventie zetten we in op het vergroten van kansen(gelijkheid) en het versterken van individuen en de samenleving als geheel. Zo willen we zwaardere problemen en ondersteuning voorkomen. We streven naar een sterke sociale basis, waarbij mensen oog hebben voor elkaar en er ruimte is voor diversiteit.

Trends en ontwikkelingen



Steeds minder vrijwilligers

De vraag naar vrijwilligers blijft groeien. Er vindt een verschuiving plaats van formele zorg naar informele zorg. Dit vraagt om een bredere aanpak van vrijwillige inzet en het faciliteren en bij elkaar brengen van initiatieven in de samenleving. Daarnaast spelen vrijwilligers nog steeds een belangrijke rol bij de opvang van Oekraïners en asielvluchtelingen. Om vrijwilligerswerk mogelijk te maken, is ondersteuning in praktische zin nodig: voorzieningen die het mogelijk maken dat vrijwilligers hun belangrijke bijdrage kunnen blijven leveren. (Collegeprogramma 2.6.1.)

Grotere druk op mantelzorgers

8,6% van de mantelzorgers voelt zich zwaar overbelast. We willen deze overbelasting voorkomen. (Collegeprogramma 2.3.8.) Mantelzorgers geven aan dat ze niet goed weten dat de gemeente hen kan ondersteunen en op welke manier.

Veel werkgevers realiseren zich niet dat zij veel mantelzorgers in dienst hebben. Ze weten niet hoe zij deze mantelzorgers kunnen ondersteunen bij het combineren van werk en zorg. Daarbij geldt ook dat veel inwoners zichzelf niet als mantelzorger zien, terwijl ze dit wel zijn. Hierdoor missen zij aansluiting bij de bestaande hulp voor mantelzorgers. Dit geldt zeker voor de groeiende groep jonge mantelzorgers.

Dubbele vergrijzing

Het aantal ouderen neemt toe: we verwachten een verdubbeling van het aantal 80-plussers in 2035. Hiermee neemt ook het aantal ouderen met een ondersteuningsbehoefte en het aantal mantelzorgers onder ouderen toe. Veel inwoners van 65 jaar of ouder hebben een verhoogd risico om te vallen. Er is de afgelopen jaren ingezet op het opzetten van een ketenaanpak valpreventie en het aanbieden van valpreventietrainingen aan onze inwoners. Deze ketenaanpak wordt gefinancierd met Brede SPUK middelen. Deze middelen lopen vooralsnog tot en met 2026. Het is onzeker of en in welke mate er daarna financiële middelen beschikbaar zijn in het kader van valpreventie.

Kwetsbare mensen blijven langer thuis wonen

Met de afbouw van bedden in zorglocaties en verpleeghuizen stijgt het aantal mensen met een zorgbehoefte die thuis wonen. Ouderen en volwassenen met GGZ-problemen zijn belangrijke doelgroepen.

Aantal jongeren met mentale klachten is nog steeds hoog

Iets meer dan de helft van de jongvolwassenen (54%) ervaart de eigen mentale gezondheid als (zeer) goed, terwijl 34% deze als matig en 12% als (zeer) slecht ervaart. Daarnaast voelt één op de zes (16%) zich vaak beperkt door psychische klachten in het dagelijks leven en een vijfde van de jongvolwassenen kampt met sterke eenzaamheid (21%). Met name de coronaperiode heeft veel impact gehad op de mentale gezondheid van jongvolwassenen.

Voorschoolse educatie

De kwaliteit van het aanbod van voorschoolse educatie staat onder druk door krapte op de arbeidsmarkt en een toename van het aantal zorgkinderen. Bovendien maakt niet iedere ouder gebruik van het aanbod, waardoor kansenongelijkheid kan ontstaan. Ook verloopt de aansluiting met het basisonderwijs nog niet optimaal, wat de doorlopende ontwikkeling van kinderen kan belemmeren.

IZA-/GALA-akkoorden

Landelijke afspraken in de IZA- en GALA-akkoorden en de bijhorende brede SPUK-subsidieregeling geven gemeenten kaders voor:

- Versterking van preventie en de sociale basis;
- Samenwerking tussen het gemeentelijke domein en dat van de verzekerde zorg en de Wet langdurige zorg (Wlz).

Een deel van de Brede SPUK middelen loopt vooralsnog door tot eind 2025. Op dit moment is nog niet duidelijk of deze middelen, en in welke omvang, deze worden doorgezet na 2025.

De gemeente heeft eind 2023 een lokaal plan van aanpak opgesteld, waarin staat beschreven hoe we lokaal uitvoering geven aan deze inzet. Dit plan is ook in 2026 het kader, voor zover het Rijk hiervoor middelen ter beschikking stelt.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



Het plan van aanpak Brede SPUK/GALA beschrijft de gemeentelijke inzet voor (gezondheids)preventie en de sociale basis voor de komende jaren. Een aantal belangrijke elementen hieruit zijn:

Vrijwillige inzet

We streven naar het behoud van het aantal vrijwilligers in de gemeente. Aandachtspunten daarbij zijn: complexere vormen van hulp door de toenemende vraag naar informele zorg, stimuleren van vrijwilligerswerk door jongeren, zingeving, maatschappelijke en sociale participatie, inspelen op actualiteiten en verbinden met andere initiatieven.

Mantelzorg

Mantelzorgers in Huizen worden zo goed mogelijk ondersteund om overbelasting te voorkomen als dat nodig is. We communiceren duidelijk over de mogelijkheid van deze ondersteuning en zorgen voor bewustwording van de ballast voor de mantelzorger. Dit doen we via de website van de gemeente en door de doelgroep actief te benaderen. Waar nodig stellen we respijtzorg beschikbaar.

Ontmoetingen

We faciliteren ontmoetingen. Hiermee willen we ervoor zorgen dat mensen oog hebben voor elkaar en elkaar willen helpen. Doel is eenzaamheid tegen te gaan. Speerpunten hierbij zijn:

- Een omgeving creëren die uitnodigt tot ontmoetingen;
- Aansluiten bij (bestaande) initiatieven of netwerken van inwoners;

- Voldoende aanbod van passende dagbesteding voor ouderen in Huizen. Bij voorkeur bij meerdere partijen. Zo mogelijk ook op locaties waar een doorgaande lijn van ondersteuning via opschaling mogelijk is: van lichte, laagdrempelige gemeentelijke ondersteuning naar ondersteuning op Wlz-indicatie.

Gezondheidspreventie

De focus bij preventie in het kader van gezondheid ligt onder meer op het voorkomen en/of terugdringen van:

- het gebruik van alcohol, drugs en rookwaren;
- overgewicht, bijvoorbeeld door voldoende beweging;
- valincidenten bij ouderen;
- daarnaast willen we mentale gezondheid (bij jongeren) bevorderen.

Samenwerking

De individuele ondersteuning van inwoners versterken we door alle partijen die hierin actief zijn, beter en slimmer te positioneren. We zetten in op duidelijkere afspraken over wie wat doet en afspraken over hoe partijen elkaar vinden en samen optrekken rondom een inwoner. Ook zetten we in op de zichtbaarheid en toegankelijkheid van de ondersteuning. Dit geldt voor in- en externe partijen. Denk hierbij aan het schuldhulpverleningsteam, het begeleidingsteam, interne spelers, Versa Welzijn, de Vrijwilligerscentrale, MEE en JGZ. Dit geldt ook voor de ondersteuning van kinderen vanuit vroegschoolse voorzieningen. Om de zorgvraag met de beperkte middelen aan te kunnen, versterken we de samenwerking tussen kinderopvang, onderwijs en jeugdhulp. Ook bakenen we scherper af voor wie deze ondersteuning bedoeld is.

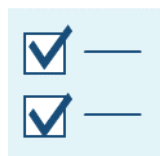
Onderwijsachterstanden

Ons streven is om de onderwijskansen van alle kinderen van 0-12 jaar te vergroten en onderwijsachterstanden actief aan te pakken. De komende jaren werken we aan een sterk en samenhangend onderwijsachterstandenbeleid, waarin we effectieve interventies en samenwerking centraal stellen. Aansluitend zetten we in op een structurele en duurzame overlegstructuur waarin scholen, kinderopvang, de gemeente en andere partners gezamenlijk werken aan gelijke kansen voor ieder kind. Door middel van een actieve Educatie Agenda zorgen we voor een duidelijke verdeling van taken en een gerichte aanpak.

Inzicht in resultaten

Parallel aan deze ontwikkeling willen we inzicht in de resultaten. Wat kost het en wat levert het ons en de maatschappij op? Met budgetten die onder druk komen te staan, is het belangrijk dat we in de toekomst financiële en beleidsinhoudelijke keuzes maken, die zijn onderbouwd met data.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



Algemeen

- Afspraken met gesubsidieerde partijen herijken in relatie tot nieuwe subsidieverordening;
- Afspraken met gesubsidieerde partijen herijken over monitoring. Verantwoording van resultaten. Data opleveren, zodat we meer inzicht in resultaten krijgen;
- Met Versa Welzijn in gesprek over een nieuwe samenwerkingsovereenkomst per 2027;
- Uitwerking van de woonzorganalyse aan de hand van de startnotitie die in 2025 is vastgesteld door alle regiogemeenten;

- Een nieuw Preventie en Handavingsplan 2026-2029 vaststellen. Afhankelijk van het besluit in 2025 over het vervolg van JOGG uitvoering geven aan de hernieuwde afspraken.

Vrijwillige inzet

De samenwerking met de Vrijwilligerscentrale voortzetten, waarbij we de rol van de Vrijwilligerscentrale, de mogelijkheden, maar ook de beperkingen, ten aanzien van de veranderende zorg, opnieuw onderzoeken en opnemen in een nieuwe samenwerkingsovereenkomst vanaf 2027.

Mantelzorg

- De doelstellingen in het nieuwe plan van aanpak mantelzorgondersteuning 2025-2026 worden gerealiseerd. Extra aandacht is er voor het bereiken en ondersteunen van de jonge mantelzorger. Daarnaast wordt extra ingezet op informatievoorziening die is afgestemd op de verschillende groepen mantelzorgers (jongere, oudere, werkende en migranten mantelzorgers);
- We onderzoeken de ketensamenwerking tussen de Vrijwilligerscentrale, maatschappelijke organisaties en zorgpartners met betrekking tot informele zorg en mantelzorg. Dit doen we onder meer door de rollen en verantwoordelijkheden van de verschillende partijen, en de behoeftes van de mantelzorgers in kaart te brengen.

Ontmoetingen

- Door de coronamaatregelen van begin 2022 waren er minder mogelijkheden voor dagbesteding. Ook zagen we dat vooral oudere mensen minder deelnamen aan groepsactiviteiten na het opheffen van deze maatregelen. Daardoor is het gebruik door ouderen van de bestaande mogelijkheden voor dagbesteding teruggelopen. Dit is onder meer zichtbaar bij O.C. aan de Dam (voorheen het Geheugenhuis). In 2023 was er hierdoor nog steeds geen actuele behoefte aan uitbreiding en was het niet mogelijk een reële schatting te maken van de uitbreidingsbehoefte in de komende jaren. De ontwikkeling van deze behoefte houden we in de gaten. Zo nodig nemen we stappen om de mogelijkheden voor dagbesteding uit te breiden. Dit doen we in combinatie met een brede heroverweging van de inkoop van de dagbesteding, die regionaal gaat plaatsvinden;
- Initiatieven van inwoners die ontmoetingen mogelijk maken, stimuleren als dat passend is;
- Bekijken hoe we bij projecten die over de inrichting van de buitenruimte gaan, rekening kunnen houden met het stimuleren van ontmoetingen. Vanuit kaders van de nieuwe speel-, sport- en beweegnota wordt toegewerkt naar een beweegvriendelijke omgeving. Dat is een inclusieve leefomgeving die mensen faciliteert en uitdaagt om te bewegen, spelen, sporten en ontmoeten.

Gezondheid

De bestaande inzet doorzetten, zoals verwoord in het plan van aanpak Brede SPUK en het Regioplan IZA/GALA.

Of, en in welke omvang, we doorgaan met het aanbieden van valpreventietrainingen aan onze inwoners, is afhankelijk van de beschikbaarheid van de financiële middelen (de Brede SPUK). De verwachting is dat in 2025 duidelijkheid komt over de middelen die het Rijk hiervoor ter beschikking stelt.

Samenwerking

- De lokale samenwerking tussen betrokken partijen bij jeugdigen en volwassenen versterken. Dit doen we op basis van een analyse in 2024 van de aandachtspunten bij die samenwerking. Een concreet voorbeeld hierin is het onderzoeken hoe de gemeentelijke toegang is georganiseerd en hoe deze beter vindbaar en toegankelijk kan worden voor inwoners en betrokken partijen;

- In 2024 is de keuze gemaakt om een deel van de individuele dienstverlening van Versa over te hevelen naar het begeleidingsteam in 2025 en 2026. Deze overgang wordt goed gemonitord met beide partijen de komende jaren;
- Aansluitend op het vorige punt, met Versa Welzijn wordt gekeken hoe de dienstverlening rondom groepsgewijze activiteiten, buurtwerk en opbouwwerk ingevuld dient te worden;
- Lerende netwerkbijeenkomsten over peuters organiseren met aanbieders van voorschoolse educatie, onderwijs, maatschappelijke partners en de gemeente. Doel is onder andere om samen de toenemende druk van zorgkinderen binnen voorschoolse voorzieningen te verminderen.

Onderwijsachterstanden

- Het verkleinen van achterstanden bij kinderen en jongeren, van 0 tot 12 jaar, door middel van samenwerking, heldere taken en verantwoordelijkheden en gerichte ondersteuning en activiteiten (actieplan onderwijsachterstanden);
- Aan de hand van de Lokale Educatieve Agenda Huizen (LEA), met het basisonderwijs, voortgezet onderwijs, aanbieder voorschoolse educatie en samenwerkingsverbanden Unita en Qinas zal er afstemming zijn om te komen tot samenhangend beleid waarmee alle kinderen optimale kansen krijgen in hun ontwikkeling.

Wat kost dit?

Preventie, sociale basis en basisondersteuning						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	785	817	744	544	545	546
Baten	325	296	205	1	1	1
Saldo	-459	-521	-539	-544	-544	-545

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Verschraling van voorzieningen in de sociale basisinfrastructuur als de prijs- en loonindexatie structureel hoger zijn dan de gemeentelijke indexatie. Deze ontwikkeling is al enkele jaren gaande. Hierdoor kunnen we met een afname van basisvoorzieningen niet de beoogde beweging maken van minder inzet van zwaardere, duurdere specialistische ondersteuning naar meer inzet van laagdrempelige, lichte en minder dure ondersteuning;
- Nieuw kabinetsbeleid;
- Personeelstekorten;
- De Brede SPUK middelen lopen nu deels door tot en met 2025, deels tot en met 2026. Het is nu nog onduidelijk of, en zo ja in welke omvang, deze middelen worden doorgezet.

Vastgesteld beleid



- Collegeprogramma 2022-2026;
- Visie sociaal domein HBEL gemeenten 2023-2030;
- Plan van aanpak brede SPUK/GALA 2022-2025;
- Samenwerkingsovereenkomst Versa Welzijn 2022-2025;

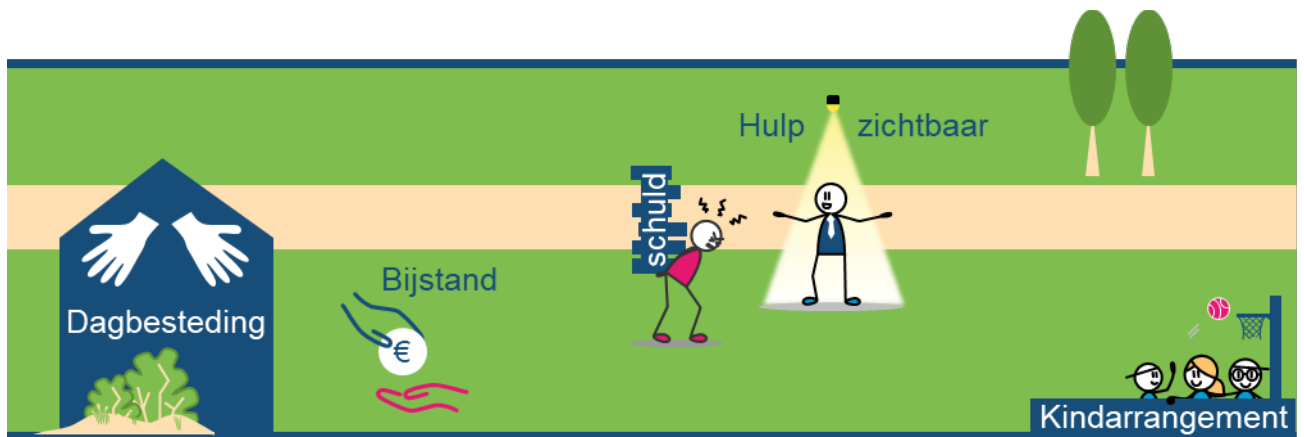
- Samenwerkingsovereenkomst Vrijwilligerscentrale;
- Beleidsplan Bestaanszekerheid;
- Deelverordening en beleidsregels peuteropvang en voorschoolse educatie Huizen 2020.

Nieuw beleid



- N.v.t.

BESTAANSZEKERHEID, WERK EN INKOMEN



Afbakening

- Participatiewet;
- Wet gemeentelijke schuldhulpverlening;
- Wet inburgering;
- Wet educatie en beroepsonderwijs;
- Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne.



Onze visie voor de lange termijn

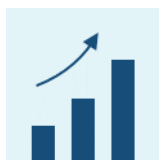
Bestaanszekerheid, schulden, werk en inkomen zijn met elkaar verbonden. We streven naar volwaardige participatie. We identificeren barrières en verwijderen deze. We streven naar een inclusieve samenleving. We werken vanuit de bedoeling van de wetten, kiezen voor een mensgerichte benadering en we hanteren een integrale aanpak.

Schuldhelpverlening is zichtbaar en we bereiken de juiste groepen mensen. We benutten de mogelijkheden voor preventie en voorlichting over schulden bij de risicogroep. We hebben de mensen om wie het gaat, zo vroeg mogelijk in beeld. We ondersteunen deze mensen effectief en duurzaam. Schuldhelp is onderdeel van een integrale aanpak.

We blijven inzetten op arbeidsmatige dagbesteding of werkplekken voor inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt. We zorgen voor een duidelijk overzicht van de voorwaarden en rechten bij een bijstandsuitkering en bijzondere bijstand. We zetten in op het zo efficiënt mogelijk ondersteunen van kinderen uit gezinnen met lage inkomens.

We zetten ons in voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne waarbij we naast huisvesting ook oog hebben voor zorg, taalondersteuning en begeleiding naar werk of dagbesteding. Dit doen we niet alleen, maar samen met vrijwilligers en maatschappelijke/kerkelijke organisaties.

Trends en ontwikkelingen



Bij ICT-beroepen, pedagogische beroepen, technische beroepen en zorg- en welzijnsberoepen blijft de krapte op de arbeidsmarkt in onze regio voorlopig bestaan. Dit komt mede doordat veel mensen met die beroepen met pensioen gaan. Inwoners die instromen in de uitkering, hebben gemiddeld een steeds grotere afstand tot de arbeidsmarkt en blijven hierdoor ook langer in de uitkering. Ook bij schuldhelpverlening zien we dat inwoners vaak te maken hebben met complexe problematiek.

Naar verwachting treden op 1 januari 2026 verschillende wetswijzigingen in werking vanuit de Participatiewet in balans en aanpalende wetgeving.

Vanaf 2022 vangt gemeente Huizen ontheemden uit Oekraïne op. Op dit moment verblijven 309 vluchtelingen in Huizen waarvan een groot deel gebruik maakt van de 286 plekken binnen de gemeentelijke opvanglocaties. Voor de grootste opvanglocaties, Hotel Newport en Ellertsveld (bewoners met fysieke en/of geestelijke beperking en mantelzorgers) is een locatiemanager aangesteld die samen met medewerkers van het Rode Kruis en Sherpa de dagelijkse leiding verzorgt. Daarnaast is binnen de gemeente een team Opvang ingericht dat uitvoering geeft aan de coördinatie en planning van de opvang van ontheemden voor de looptijd van de Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne.

In februari 2025 heeft het college besloten de huurovereenkomst voor de grootste opvanglocatie Hotel Newport met vijf jaar te verlengen en het aantal Oekraïners dat wordt opgevangen in het hotel van 200 naar 250 te vergroten. Met deze verlenging en uitbreiding loopt Huizen in op de taakstelling van 413 opvangplekken.

De Tijdelijke wet opvang Oekraïense ontheemden en de daarmee samenhangende bekostigingsregeling voor gemeentelijke opvang loopt in maart 2026 af. De minister heeft aangegeven dat er een reële mogelijkheid is dat de tijdelijke bescherming wordt verlengd maar dat het geen gegeven is. In 2026 zal de belangrijkste opgave bestaan uit het flexibel inspelen en tijdig anticiperen op mogelijke wijzigingen in het rijksbeleid t.a.v. de opvang van Oekraïners. Op dit moment is in ieder geval de opgave om de opvang te continueren terwijl de rijksvergoedingen zijn verlaagd.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



- Continueren van de opvanglocaties en begeleiding voor Oekraïense ontheemden zolang de Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne of een vervolg hierop van kracht is;
- Zichtbaarheid van de schuldhulpverlening, inkomensondersteuning en ondersteuning bij werk;
- Duidelijke communicatie over de rechten en plichten van inwoners en de verwachtingen van ons als gemeente;
- Drempels wegnemen bij het zoeken naar hulp of het doen van een aanvraag (laagdrempelige toegang);
- Inzetten op preventie van schulden;
- Er voor zorgen dat de geboden ondersteuning het goedkoopst van alle passende oplossingen is;
- Maatwerk leveren;
- Een verhoogde participatie in sport, bewegen en cultuur;
- Inwoners die dit nodig hebben, helpen bij het verbeteren van de taal-, reken- en digitale vaardigheid, met als doel de arbeidsmarktpositie en zelfstandigheid te vergroten.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- Nieuwsbrieven sturen naar inwoners en ketenpartners;
- Folders maken;
- Dashboard Sociaal Domein doorontwikkelen;
- Implementeren van een wettelijk verplicht Regionaal Werkcentrum (RWC);
- Werkgevers- en werknemersdienstverlening verder vormgeven lokaal en regionaal, in het Werkcentrum;
- Investeren in het leggen van verbindingen met de sociale basisinfrastructuur;
- De wijzigingen uit de Participatiewet in balans en het wetsvoorstel van school naar duurzaam werk implementeren;
- Borgen van het werken met de doorbraak-methode;
- Werken met aandachtsfunctionarissen laaggeletterdheid;
- In hotel Newport een aantal noodzakelijke renovaties (zoals verwarming en vervanging vloerbedekking) uitvoeren en opvangplekken toevoegen.

Wat kost dit?

Bestaanszekerheid, werk en inkomen						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	19.934	21.176	21.087	21.108	21.349	21.607
Baten	12.960	12.632	12.865	13.008	13.277	13.620
Saldo	-6.974	-8.543	-8.222	-8.100	-8.071	-7.987

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Een eventuele landelijke crisis (energie, vluchtelingen e.a.);
- Huidig kabinetsbeleid;
- Geopolitieke ontwikkelingen;
- Veranderende arbeidsmarkt;
- Aanpassen verdeelsystematiek Gebundelde Uitkering (BUIG).

Vastgesteld beleid



- Collegeprogramma 2022-2026;
- Visie sociaal domein HBEL gemeenten 2023-2030;
- Startnotitie Wet Inburgering 2021 *Een nieuw thuis*;
- Uitvoeringsplan Wet inburgering 2021;
- Beleidsplan Bestaanszekerheid 2024-2028;
- Handhavingsplan 2024-2028;
- Meedoen!, plan uitvoering volwasseneneducatie.

Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

Indicator	Eenheid	Kengetal
Aantal banen	Per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in 2023 (bron: verschillende bronnen)	560
Kinderen in een uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar in 2023(bron: CBS jeugd)	5,00%
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking in 2024 (bron: CBS)	72,20%
Aantal werkloze jongeren	% in de leeftijd van 16 t/m 22 jaar in 2023 (bron: CBS jeugd)	1,00%
Aantal personen met een bijstand uitkering	Per 10.000 inwoners 18+ in 2024 (bron: CBS)	267,8
Aantal lopende re-integratievoorzieningen	Per 10.000 inwoners (15 tot 65 jaar) in 2024 (bron: CBS)	172,6

INDIVIDUELE ONDERSTEUNING WMO



Afbakening

Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo)



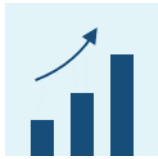
Wet maatschappelijke ondersteuning 2015

Via de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) bieden we ondersteuning aan inwoners die niet zelfredzaam zijn. Door maatwerkvoorzieningen in te zetten, zoals dagbesteding, begeleiding, huishoudelijke hulp of vervoer, zorgen we ervoor dat inwoners zelfstandig thuis kunnen blijven wonen en zinvol deelnemen aan de samenleving.

Onze visie voor de lange termijn

Mensen die het niet zelfstandig redden, krijgen passende ondersteuning. Deze ondersteuning is gericht op het (weer) – binnen hun mogelijkheden – zelfstandig oppakken van hun leven. Passende basisondersteuning is lokaal en laagdrempelig beschikbaar. Dit omvat het grootste deel van de professionele inzet. Voor de kwetsbaarste mensen is passende specialistische ondersteuning beschikbaar.

Trends en ontwikkelingen



Lokaal maar ook landelijk staat er veel druk op huishoudelijke hulp. Door de vergrijzing neemt de vraag toe, maar er zijn veel personeelstekorten in de zorg. De verwachting is dat de druk op huishoudelijke hulp de komende jaren niet afneemt. Het CBS voorziet dat er in 2030 11.700 65-plussers in Huizen wonen.

De vergrijzing leidt ook tot stijgende aantallen voor woonvoorzieningen (met name trapliften) en vervoersvoorzieningen (collectief en individueel). Mogelijk zorgt de invoering van het inkomens- en vermogensafhankelijke abonnementstarief voor een verlichting van de druk. Dit voert het Rijk per 1 januari 2027 in. In 2025 is al ingezet op het aanpassen van de Wmo verordening, waarmee we de stijgende vraag naar woonvoorzieningen beogen af te remmen. Dit doen we onder meer door meer in te zetten op voorliggende oplossingen, zoals blijversleningen en verhuizen naar passende woningen.

Het aantal mensen dat wordt ondersteund met geïndiceerde Wmo-begeleiding, daalt daarentegen nog steeds. Sinds de start van het lokale begeleidingsteam in mei 2021, dat ondersteuning biedt zonder indicatie, is de geïndiceerde begeleiding afgenomen. Hoewel we verwachtten dat het begeleidingsteam een positief effect zou hebben op reguliere begeleiding bij indicatie, zien wij ook effect op de aantallen specialistische begeleiding. Door de verdere professionalisering en de doorontwikkeling van het lokale begeleidingsteam verwachten we dat de aantallen geïndiceerde begeleiding ook de komende jaren blijven dalen.

De vraag naar (zorg)woningen voor maatschappelijke doelgroepen blijft groeien in de toekomst. Maatschappelijke opvang en beschermd wonen kopen we regionaal in, maar het aanbod hangt wel af van lokale inzet voor het aandragen van plekken. Hierin trekken het sociale en fysieke domein met elkaar op. Er is de laatste jaren meer aandacht voor personen met verward of onbegrepen gedrag. Hier wordt lokaal en regionaal op ingezet, in samenwerking met het veiligheidsdomein. Dit is nodig omdat een betere samenwerking en afstemming tussen de domeinen Zorg en Veiligheid ertoe leidt dat deze doelgroep sneller en beter wordt geholpen.

De inzet van ervaringsdeskundigen en mensen met ervaringskennis wordt steeds meer onder de aandacht gebracht binnen de zorgpartijen en de gemeentelijke uitvoeringsdiensten. Het Herstelnetwerk is het regionale platform hiervoor. Dit netwerk is ook betrokken bij de ontwikkeling van de steunpunten voor mentale gezondheid.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



- Een beweging maken naar basisondersteuning – lokaal of in het voorveld – en afname van de geïndiceerde zorg. Specialistische ondersteuning is alleen mogelijk voor de kwetsbaarste inwoners;
- Wmo-voorzieningen toegankelijk en betaalbaar houden;
- Anticiperen op de vergrijzing. Meer inzetten op preventie en efficiëntie;
- De overgang van de eigen bijdrage naar een inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage op een goede manier organiseren;
- Passende ondersteuning bieden voor mensen die vanuit een vorm van beschermd wonen (weer) zelfstandig gaan wonen.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- Een nieuw beleidsplan Bescherming & Opvang 2026-2029 vaststellen en een uitvoeringsplan;
- De overgang van beschermd wonen naar beschermd thuis faciliteren en de doelgroep verbinden met partijen in de sociale basis en preventie. We zorgen ervoor dat deze kwetsbare doelgroep goed landt in de wijk, samen met burens, welzijn, enzorg;
- Het Herstelnetwerk versterken en ervaringsdeskundigen inzetten door de bekendheid van het Herstelnetwerk te vergroten bij partners en de gemeentelijke uitvoeringsdienst, inclusief begeleiders;
- Op basis van de regionale woonzorganalyse die in 2024 is vastgesteld, inzetten op geschikte en passende woonvormen voor maatschappelijke doelgroepen. Ook gaan we de ontwikkeling lokaal mogelijk maken;
- De lokale basisondersteuning verder verstevigen en een netwerkorganisatie opzetten om korte lijnen te realiseren tussen gemeente en het voorveld;
- Om Wmo-voorzieningen toegankelijk en betaalbaar te houden, wordt de invulling van dagbesteding, begeleiding en huishoudelijke hulp de komende jaren regionaal geëvalueerd. Er vindt voor deze 3 voorzieningen een brede heroverweging plaats in 2025. In 2026 betekent dit mogelijk dat we een nieuwe invulling van dagbesteding, begeleiding en huishoudelijke hulp implementeren;
- Lokale initiatieven, gericht op preventie en efficiëntie, starten en verder implementeren. Dit doen we door de zelfredzaamheid van de inwoners te vergroten en gebruik te maken van nieuwe technologieën;
- Vanuit de IZA opgaven werken aan het regionaal opstellen en indienen van de transformatieplannen ten behoeve van de diverse coalities en onderliggende werkgroepen. Ondertussen wordt gekeken met de betrokken partijen waar al een start gemaakt kan worden met ontwikkeling en uitvoering;
- Een implementatieplan opstellen voor een inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage;
- Borgen van het werken met de doorbraak-methode.

Wat kost dit?

Individuele ondersteuning Wmo						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	22.247	16.229	15.316	14.614	14.464	13.944
Baten	9.382	1.770	1.090	955	955	434
Saldo	-12.866	-14.459	-14.226	-13.659	-13.509	-13.510

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Personeelstekorten in de zorg;
- Uitstel of afstel van inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage door het Rijk;
- Gebrek aan capaciteit binnen de Regio, wat voor een vertraging van de uitvoering en verdere implementatie van de brede heroverwegingen kan zorgen.

Vastgesteld beleid



- Collegeprogramma 2022-2026;
- Visie sociaal domein HBEL gemeenten 2023-2030;
- Beleidsplan bescherming en opvang 2021 e.v.

Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

Indicator	Eenheid	Kengetal
Aantal cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners in 2024 (bron: CBS MSD WMO)	690

INDIVIDUELE ONDERSTEUNING JEUGD



Afbakening

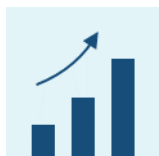
Jeugdwet



Onze visie voor de lange termijn

Mensen die het niet zelfstandig redden, krijgen passende ondersteuning. Deze ondersteuning is gericht op het versterken van de eigen kracht en die van het netwerk om (weer) binnen hun mogelijkheden zelfstandig het leven op te pakken. Passende basisondersteuning is lokaal en laagdrempelig beschikbaar. Dit omvat het grootste deel van de professionele inzet. Voor de kwetsbaarste mensen is passende specialistische ondersteuning beschikbaar.

Trends en ontwikkelingen



De vraag naar jeugdhulp en -begeleiding blijft stijgen. De problematiek lijkt complexer te worden. Deze trend zet zich naar verwachting in 2026 verder door. Het is onduidelijk of gemeenten in 2026 hiervoor ook voldoende middelen ontvangen vanuit het Rijk om deze kosten te dekken. De betaalbaarheid en houdbaarheid van de zorg staan daarmee nog steeds onder druk.

Op 14 juni 2023 werd de Hervormingsagenda Jeugd (HVA Jeugd) vastgesteld. De VNG heeft in samenwerking met aanbieders, vertegenwoordigers van cliënten, gemeenten en het Rijk een implementatieplan gemaakt, waarin alle thema's van de HVA zijn opgenomen. Onlangs heeft het Rijk onze regio bestempeld als voldoende robuust. Doel van de HVA is om gezamenlijk (Rijk en

gemeenten) toe te werken naar een effectief en efficiënt jeugdstelsel. De HVA bevat een aantal maatregelen. Deze maatregelen worden deels uitgewerkt en lokaal/regionaal geïmplementeerd. Belangrijke maatregelen zijn:

- Extra inzet voor alle kinderen van 0-4 via Kansrijke start;
- De jeugdhulpplicht wordt ingeperkt via wet- en regelgeving. Het gaat hierbij om een verduidelijking van de Jeugdwet en het vervolgens aanpassen van de lokale verordening. Hierin wordt jeugdhulpplicht helder uitgewerkt. Naast regelgeving beschrijft de HVA:
- Het maken van afspraken met aanbieders over de behandelduur;
- Verbeteren van de inkoop van specialistische jeugdzorg;
- De ontwikkeling van een kwaliteitskader voor het maken van een brede analyse;
- Stevige lokale teams 2.0 (zoals in de Hervormingsagenda Jeugd is benoemd, dit kunnen ook netwerken zijn van samenwerkende organisaties). Dit zijn teams die integraal en multidisciplinair werken over de grenzen van domeinen heen en samen met de partners in het voorveld vanuit de leefwereld van kind en gezin. De teams moeten de triage goed op orde hebben, werken aan het herstel van het gewone leven, gezinsgericht werken en zelf lichte hulp verlenen (basiszorg). Onlangs heeft de VNG werkpakketten uitgebracht die ons kunnen helpen bij het inrichten van stevige lokale teams 2.0;
- Afbouw residentiële jeugdhulp, inclusief jeugdzorg Plus. Met deze beweging zijn we al gestart via het regionale project Verblijf en dit blijven we in 2026 voorzetten.

Programma Instroom, Doorstroom en Uitstroom (ook bekend als aanpak Wachttijden)

De signalen over wachtlijsten en complexe hulpvragen nemen toe. Samen met aanbieders, onderwijs en overige verwijzers in regio Gooi en Vechtstreek werken we met jeugdigen en gezinnen, aan het verbeteren van instroom, doorstroom en uitstroom. Het programma dat in onze regio uit de Hervormingsagenda voortkomt is Instroom, Doorstroom, Uitstroom (programma IDU). Dit programma kent een langere doorlooptijd (meerdere jaren). Het verbeteren van instroom, doorstroom en uitstroom is een systemisch vraagstuk, daarom onderzoeken we de onderliggende oorzaken in de hele jeugdhulpketen. We weten dat als we op het gebied van instroom iets veranderen, dit ook doorstroom en uitstroom in een stroomversnelling kan brengen. En andersom. Dat vraagt om anders kijken en anders doen. Vanuit het IDU zijn 10 projecten ontwikkeld waar we collectief met de hele keten aan werken, waarmee wordt toegewerkt naar een systeemgericht aanbod voor inwoners van nul tot honderd jaar. Projecten gaan onder meer over complexe echtscheidingen, een kernteam complexe casuïstiek, toekomstplan voor jeugdhulp met verblijf, een integraal team rondom het jonge kind, systemische analyse.

Toekomstscenario Kind en Gezinsbescherming

Het huidige stelsel, gericht op de bescherming van kinderen en volwassenen waar onveiligheid of een ontwikkelingsbedreiging (van kinderen) aan de orde is, is complex en knelt. Om die reden is het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming ontwikkeld. Hierin wordt uitgegaan van een nieuwe manier van werken waarbij hulp eerder komt en die beter aansluit bij het gezin. Met het doel toe te werken naar een nieuw stelsel waarin toezicht, wetgeving, financiering en sturing ten dienste staan van efficiëntere hulp en zorg voor kinderen en gezinnen. Lokale teams, Veilig Thuis, Gecertificeerde Instellingen, het Zorg- en Veiligheidshuis en de Raad voor de Kinderbescherming werken hiervoor nauw samen. Zij doen dit met ervaringsdeskundigen en hulpaanbieders. Zo wordt toegewerkt naar een systeemgericht aanbod voor inwoners van nul tot honderd jaar. In elf aangewezen proeftuinregio's wordt een nieuwe werkwijze getest. Een aantal acties binnen het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming vindt in nauwe samenhang met de Hervormingsagenda plaats. In het bijzonder het versterken van de toegang en lokale teams, met expertise rondom veiligheid en bescherming. Inmiddels beproeven we collectief een nieuwe werkwijze. Hier gaan we ook in 2026 mee verder. Dit doen we in zogenaamde Toekomsttuinen.

Doorontwikkeling Regionaal Expertteam (RET)

In 2026 zetten we een belangrijke stap in het versterken van de aanpak bij complexe jeugdhulpvragen via de doorontwikkeling van het Regionaal Expertteam (RET). Op basis van landelijke kaders, die in 2025 worden vastgesteld, bereiden we ons voor op een vernieuwde werkwijze waarin expertise, regie en samenwerking centraal staan.

De herpositionering van het RET moet zorgen voor snellere inzet van passende zorg en een sterkere verbinding tussen lokale teams en specialistische ondersteuning.

POH-er jeugd-GGZ

De evaluatie van de pilot POH Jeugd-GGZ in 2023 geeft een positief beeld van de inzet van de POH'er (Praktijkondersteuner Huisartsen). Op basis van de resultaten concluderen we dat uitbreiding van deze inzet wenselijk en noodzakelijk was. Dan kunnen we passende hulp tegen lagere kosten blijven aanbieden aan onze inwoners. Vanaf 2024 is de POH Jeugd-GGZ structureel geworden. Doel van deze POH-er is snelle, passende, lichte ondersteuning en/of overbruggingszorg bij wachttijden voor specialistische zorg. De insteek is dat huisartsen bij ggz-problematiek bij jongeren doorverwijzen naar de POH-er, tenzij zwaardere inzet nodig is.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



Een houdbaar stelsel om passende, kwalitatieve en effectieve ondersteuning te bieden aan kinderen in Huizen. De pijlers hieronder zijn:

- Een voldoende en passend aanbod van laagdrempelige, vrij toegankelijke, algemene voorzieningen in het voorveld. Het budget voor extra voorzieningen voor kinderen in het voorveld zetten we voort (Collegeprogramma 2.9.4.);
- In 2025 zijn we gestart met het versterken van de samenwerking tussen gemeenten en onderwijs. Dit gaan we in 2026 continueren en waar nodig verder versterken. Onderwijs is een belangrijke partner in vroegsignalering. We willen de samenwerking tussen scholen, jeugdteams en zorg versterken, zodat signalen sneller worden opgepakt en vertaald naar passende ondersteuning;
- Lichte lokale ondersteuning en nazorg door onder meer gemeentelijke begeleiders en een POH'er Jeugd GGZ. Doel is dat er in een lokaal netwerk goed wordt samenwerkt met onder meer JGZ en Versa Jongerenwerk om jeugdigen en gezinnen passend te ondersteunen;
- Jeugdigen groeien in de thuissituatie op en de zorg en ondersteuning worden in de buurt georganiseerd. Waar nodig is hiervoor passende 24/7 ambulante ondersteuning beschikbaar. Daarnaast moeten de aanbieders de bestaande leefgroepen omvormen naar kleinschalige woonvoorzieningen en gezinshuizen (KVV's);
- Jeugdigen met een maatregel worden direct (binnen 5 dagen) geholpen en krijgen een (tijdelijke) jeugdbeschermer, die een plan van aanpak maakt. In 2024 hebben we de landelijke tarieven ingevoerd voor de gecertificeerde instellingen (GI's). Mede hierdoor kunnen de GI's kwetsbare kinderen – financieel en inhoudelijk – nog beter beschermen en voorzien van passende hulp;
- Recht op passend onderwijs voor alle leerlingen. We voorkomen uitval van leerlingen in het primair en voortgezet onderwijs. We streven ernaar dat elke leerling een vorm van onderwijs krijgt, ongeacht de beperking;
- Een gedragen Regionale Educatieve Agenda: In 2025 wordt gewerkt aan de totstandkoming van een nieuwe Regionale Educatieve Agenda. Deze agenda vormt vanaf 2026 het gezamenlijke kader voor samenwerking tussen onderwijs, zorg en gemeenten. Doel is om optimale ontwikkelkansen voor jeugdigen te bevorderen, met extra aandacht voor kwetsbare groepen;
- Doorontwikkeling van het onderwijs-jeugdarrangement: In 2025 zijn we gestart met de evaluatie van het onderwijs-jeugdarrangement, dat eenmalig met een jaar is verlengd. In samenwerking met het onderwijs, onze jeugdteams en andere betrokken partners onderzoeken we wat werkt en wat

beter kan. In 2026 zetten we de uitkomsten van deze evaluatie om in concrete aanpassingen en implementeren we een doorontwikkelde vorm van het arrangement.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

-  —
 - De 10 projecten uit het programma IDU implementeren in samenwerking met de ketenpartners, gericht op verbetering van instroom, doorstroom en uitstroom;
 - In de Toekomsttuinen de nieuwe werkwijze rond kind- en gezinsbescherming verdiepen en verder toepassen binnen onze lokale structuren;
 - De nieuwe landelijke kaders voor het RET vertalen naar een passende regionale positionering en werkwijze, met focus op complexe zorgvragen;
- De lokale samenwerking tussen jeugd-professionals verder versterken door samenwerking met partijen zoals GGD, Versa Welzijn, het Ambulant Team, POH-Jeugd en gecontracteerde zorgaanbieders te optimaliseren;
- Met jeugdconsulenten en andere professionals gezamenlijk werken aan een duidelijke en gedeelde visie op afschalen en afronden van hulp en de inzet op eigen kracht;
- Inzetten op versterkte regievoering: meer focus op integraal werken, één gezin één plan, professionalisering van de jeugdconsulenten, versterking van de samenwerking tussen beleid en uitvoering en duidelijke procesregie in de keten;
- De verbinding tussen onderwijs en jeugdhulp versterken door een integrale aanpak uit te bouwen, aansluitend bij de behoefte van scholen;
- De Regionale Educatieve Agenda lokaal vertalen naar uitvoerbare ambities;
- De doorontwikkeling van het onderwijs-jeugdarrangement vormgeven op basis van de uitkomsten van de evaluatie in 2025;
- Vasthouden van de aandacht voor de verbeterpunten uit het verbeterplan veilig thuis door waar nodig acties te borgen of extra verbeteracties uit te voeren;
- Borgen van het werken met de doorbraak-methode.

Wat kost dit?

Individuele ondersteuning Jeugd						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	15.387	18.558	19.370	19.365	19.249	19.249
Baten	516	988	760	751	1.268	1.283
Saldo	-14.871	-17.570	-18.609	-18.614	-17.981	-17.965

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's

- 
 - We hebben een inspanningsverplichting om de maatregelen uit te voeren die in de HVA Jeugd zijn genoemd. Of we deze maatregelen daadwerkelijk kunnen realiseren, hangt onder meer af van landelijke wetgeving en randvoorwaarden. Denk aan voldoende financiële middelen;
 - Het niet realiseren van deze maatregelen kan ertoe leiden dat niet alle inwoners adequaat geholpen worden en/of dat de lokale kosten sterk stijgen;
- Nieuw kabinetsbeleid;
- Personeelstekorten.

Vastgesteld beleid



- Collegeprogramma 2022-2026;
- Visie sociaal domein HBEL gemeenten 2023-2030;
- Ontwikkelagenda jeugd Huizen;
- Regionaal programma Jeugd en Onderwijs;
- Hervormingsagenda Jeugd en uitvoeringsprogramma.

Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

Indicator	Eenheid	Kengetal
Aantal jongeren met een delict voor de rechter	% van jongeren van 12 t/m 21 jaar in 2023 (bron: CBS)	1,00%
Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar in 2024 (bron: CBS)	14,80%
Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar in 2024 (bron: CBS)	0,80%
Aantal jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 - 22 jaar in 2024 (bron: CBS)	-

Algemene doelstelling



Het bevorderen van een leefbare en duurzame gemeente, waar het goed wonen, werken en recreëren is. Een gemeente die iedereen passende woonruimte biedt, een evenwichtige detailhandelsstructuur kent, waarin de kwaliteit en omvang van de bedrijventerreinen belangrijk zijn en die veel te bieden heeft aan bewoners, bedrijven en bezoekers. De Omgevingsvisie is hiervoor de overkoepelende langere termijn visie en geeft sturing aan de onderstaande subprogramma's.

Het programma is onderverdeeld in de volgende subprogramma's:

- Duurzaamheid en milieu
- Wonen
- Ontwikkeling specifieke gebieden
- Economische vitaliteit

DUURZAAMHEID EN MILIEU



Duurzaamheid is een integraal onderdeel van gemeentelijk beleid, gemeentelijke taken en ruimtelijke ontwikkelingen. De notitie Sturen op Duurzaamheid, vastgesteld in de raad van 20 maart 2025, brengt de opgave duurzaamheid voor 2030 en 2050 in beeld en bevat een visie op de uitvoering voor de verschillende duurzaamheidstransities: energietransitie, klimaatadaptatie, duurzame mobiliteit, circulaire economie en biodiversiteit. Op basis van deze notitie is een Programma Duurzaamheid 2026-2030 opgesteld, dat in de raad van september is behandeld.

Afbakening

Tot dit deelprogramma behoren:

- het opstellen van (generiek) duurzaamheidsbeleid;
- beleid en projecten voor de energietransitie (warmtetransitie, energiebesparing en duurzame opwekking) met daarbij aandacht voor de ruimtelijke impact van de energietransitie;
- beleid en projecten voor een circulaire economie;
- beleid en projecten op het gebied van klimaatadaptatie en versterking van de biodiversiteit;
- beleid voor duurzame mobiliteit;
- beleid voor milieu;
- milieutaken, gericht op bescherming en verbetering van de kwaliteit van het (leef)milieu: bodem, water, geluid, luchtkwaliteit, omgevingsveiligheid.



**Duurzaamheids-
beleid**



**Energie-
transitie**



**Circulaire
economie**



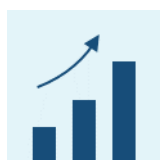
Milieutaken

Onze visie voor de lange termijn

In lijn met de landelijke doelstellingen voor duurzaamheid wil de gemeente Huizen in 2050:

- een klimaatneutrale en aardgasvrije gebouwde omgeving
- deel uitmaken van een volledig circulaire economie
- een leefomgeving gerealiseerd hebben die blijvend bestand is tegen klimaatveranderingen en waarin natuurwaarden en biodiversiteit zijn hersteld, zowel in landelijk als in stedelijk gebied
- klimaatneutrale mobiliteit
- een gezonde leefomgeving, waarbij inzicht is op relevante milieuthema's

Trends en ontwikkelingen



Duurzaamheid algemeen

- Duurzaamheid is een drijvende kracht achter beheer, onderhoud en ontwikkeling van de leefomgeving;
- Bewoners en bedrijven hebben behoefte aan handelingsperspectief voor verduurzaming;
- De behoefte aan participatie neemt toe, de organisatie moet hier kwalitatief en kwantitatief op inspelen;
- Landelijke kaders en middelen voor de energietransitie zijn beschikbaar of in ontwikkeling. Voor andere duurzaamheidsthema's is dit minder het geval;
- Ontwikkelingen in de organisatie op het gebied van opgavegericht en integraal werken.

Energietransitie

- Isoleren heeft de komende jaren prioriteit. Natuurvriendelijk en biobased isoleren vragen aandacht;
- De aanpak van energiearmoede via energiebesparende maatregelen blijft nodig, maar beschikbaarstelling van Rijksmiddelen hiervoor is onzeker;
- Nieuwe wetgeving (Wet collectieve warmte en Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie) helpt de gemeente om de regie op de warmtetransitie verder vorm te geven;
- Samenwerkingspartners (HuizenDuurzaam, Versa Welzijn, Energiedienstenbedrijf, Alliantie, Liander) hebben behoefte aan meerjarige afspraken met de gemeente;
- Oplossingen voor het energievraagstuk maken aanpassingen in de openbare ruimte noodzakelijk.

Circulaire economie

- Algehele verschuiving van afvalbeleid naar circulair beleid;
- Rijksbeleid laat gemeenten en regio's vrij om de circulaire transitie vorm te geven. Ambities in de regiogemeenten zijn aanwezig;
- Nog weinig zichtbare circulaire initiatieven vanuit de Huizer samenleving.

Klimaatadaptatie en biodiversiteit

- Bewustwording dat biodiversiteit afneemt en risico's op extremer weer toenemen;
- Gemeenten werken aan lokale aanpakken.

Duurzame mobiliteit

- De landelijke mobiliteitsvisie 2050 zet in op klimaatneutrale, multimodale en slimme mobiliteit;
- Er is behoefte aan een lokale mobiliteitsvisie.

Milieu

- Uitputting grondstoffen;
- Verlies aan milieukwaliteit;
- De productie en consumptie van goederen en diensten brengen verschillende typen milieudruk met zich mee, zoals emissies naar water en lucht;
- Vanuit de Omgevingswet geldt er een verplichting om een basisgeluidemissie (BGE) vast te stellen voor gemeentewegen met meer dan 2.500 voertuigen/etmaal. De BGE legt een referentieniveau vast voor het geluid dat wordt geproduceerd door deze wegen. Het doel van de BGE is om de ontwikkeling van het geluid in de toekomst te monitoren en te bewaken. Als de basisgeluidsemissie meer dan 1,5 dB toeneemt, moet de gemeente overwegen om maatregelen te nemen om de geluidbelasting op geluidgevoelige gebouwen te beperken (bijvoorbeeld een scherm).

Wat willen we in de komende jaren bereiken?

Na vaststelling van de Notitie Sturen op duurzaamheid is het Programma Duurzaamheid 2026-2030 opgesteld. Het programma Duurzaamheid valt als programma onder de Omgevingsvisie. De doelen uit het Programma Duurzaamheid 2026-2030 willen we vervolgens realiseren. Vooruitlopend op de vaststelling van dit programma kunnen als speerpunten worden genoemd:



- Een duidelijk handelingsperspectief voor inwoners, bedrijven en instellingen om energie te besparen en panden te verduurzamen;
- Tot 2030 gemiddeld 600 woningen per jaar isoleren tot de landelijke standaard. Na 2030 neemt dit tempo verder toe;
- Bestaande woningen aardgasvrij maken, tot 2030 gemiddeld 50 per jaar. Daarna neemt dit tempo fors toe;
- Zo veel mogelijk buurten duidelijkheid geven over het perspectief om aardgasvrij te worden;
- Duurzame elektriciteit meer lokaal opwekken via zonnepanelen, in lijn met de doelen uit de Regionale Energie Strategie (in Gooi en Vechtstreek van 93 GWh in 2024 naar 227 GWh in 2030);
- Meer zichtbare circulaire initiatieven in Huizen;
- De meest urgente (toekomstige) knelpunten voor hittestress, droogte en wateroverlast in beeld hebben en gestart zijn met de uitvoering van maatregelen;
- Een gemeentelijke mobiliteitsvisie opstellen waarin doelstellingen voor duurzaamheid zijn meegenomen;
- Duurzaamheidsdoelen en middelen volwaardig integreren in de visie op de inrichting en het beheer van de openbare ruimte;
- Een sterkere borging van duurzaamheid in diverse gemeentelijke taken, zoals ruimtelijke ontwikkelingen (woningbouw), mobiliteit, werklocaties, beheer gemeentelijk vastgoed, inkoopprocessen e.d.;
- Inzicht in diverse milieuthema's vergroten door het opstellen van diverse beleidskaders en kaartmateriaal. Deze stukken dienen als opmaat voor het Omgevingsplan.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



De projecten voor 2026 uit het Programma Duurzaamheid 2026-2030 uitvoeren. Als belangrijke projecten kunnen worden genoemd:

- Een communicatie- en participatiestrategie voor duurzaamheid ontwikkelen en uitvoeren. Als onderdeel hiervan duurzaamheid op allerlei vlak uitdragen in beleid en projecten;
- Communicatie richting initiatiefnemers bij (woning)bouw. Zowel bij kleine als grote projecten laten verlopen via Omgevingsloket en website;
- Samen met HuizenDuurzaam, Versa Welzijn, het Duurzaam Bouwloket en het Energiedienstenbedrijf het ondersteuningsaanbod uitvoeren voor woningeigenaren, huurders, huishoudens met energiearmoede en VvE's. Doel is om energie te besparen en woningen te verduurzamen;
- De Subsidieregeling Woningisolatie Huizen en de Subsidieregeling Lokaal Isolatieprogramma Huizen voortzetten;
- Het (verplichte) warmteprogramma opstellen en ter vaststelling voorleggen aan de raad;
- Een principebesluit nemen over de toepassing van een collectieve warmtevoorziening in Huizen;
- Het soortenmanagementplan vaststellen om natuurvriendelijk isoleren blijvend mogelijk te maken;
- De lokale aanpak voor zon op dak verder uitvoeren;
- Afhankelijk van besluitvorming de realisatie voorbereiden van een solar carport bij de parkeerplaats van het gemeentehuis;
- Een lokale kwartiermaker circulaire economie inzetten om in samenwerking met Huizer bedrijven de kansen voor circulaire initiatieven te onderzoeken en uit te werken;
- Op basis van data voor klimaatadaptatie en biodiversiteit een lokale meerjarenaanpak ontwikkelen. Hierbij de kansen voor het versterken van groenblauwe structuren onderzoeken en de participatie met inwoners voor vergroening van buurten versterken;
- Duurzaamheid als een van de centrale uitgangspunten opnemen in de nieuwe Mobiliteitsvisie 2050 van de gemeente Huizen;
- Duurzaamheid als vaste paragraaf opnemen in besluiten van de raad (en ook CMT en college);
- Op het gebied van milieu dienen diverse beleidsstukken en kaarten periodiek te worden geactualiseerd. Voor 2026 betreft dit de geluidkaart;
- In 2026 wordt het verkeersmodel van de gemeente Huizen geactualiseerd. De gegevens van het verkeersmodel worden gebruikt voor het opstellen van de BGE (basisgeluidsemissie). De BGE wordt vermoedelijk in 2026 opgesteld, in combinatie met de actualisering van de geluidkaart van Huizen die wordt opgesteld in het kader van de Europese Richtlijn omgevingslawaaï;
- Opstellen raamwerk Omgevingsplan en het daarbij opnemen van milieubeleid/-regels.

Wat kost dit?

De kosten zijn onderdeel van het in 2025 vast te stellen Programma Duurzaamheid 2026-2030 zoals onder andere een geluidkaart (2026): € 25.000, en het omzetten van milieuregels (beleidsneutraal) in het Omgevingsplan (2026): € 25.000.

Duurzaamheid en milieu						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	2.708	7.168	2.706	2.797	2.697	2.410
Baten	1.390	4.283	736	736	736	736
Saldo	-1.317	-2.885	-1.970	-2.061	-1.961	-1.674

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Realisatie van doelen voor duurzaamheid hangt in grote mate af van medewerking van bewoners en bedrijven. Verduurzamingsmaatregelen zijn niet voor iedereen betaalbaar;
- De behoefte aan participatie en communicatie op het gebied van duurzaamheid (met name de warmtetransitie) kan met de huidige capaciteit niet worden opgelost;
- Het borgen van duurzaamheid in beleid, beheer en onderhoud van gemeentelijke assets vraagt om structurele middelen waarvoor nu geen dekking is;
- Netcongestie blijft een aandachtspunt en kan zorgen voor vertraging bij verduurzamingsprojecten;
- De formatiecapaciteit voor duurzaamheid is enigszins op orde gebracht, maar bedraagt bij volledige invulling slechts 50% van de noodzakelijke capaciteit volgens de in 2023 vastgestelde rapportage Integraal duurzaamheidsprogramma.

Vastgesteld beleid



- Collegeakkoord 2022-2026;
- Omgevingsvisie *Voel je thuis in Huizen!* 2024;
- Sturen op Duurzaamheid, vastgesteld in de raad van 20 maart 2025;
- Programma Duurzaamheid 2026-2030, vast te stellen in de raad van 25 september 2025;
- Regionale Energie Strategie 1.0 uit 2021, in 2024 herijkt;
- Warmtevisie Huizen 2021-2026 *Nu isoleren, straks aardgasvrij*;
- Nota bodembeheer, vastgesteld in 2020, geactualiseerd in verband met PFAS in 2024;
- Actieplan geluid vastgesteld in 2024.

Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

Indicator	Eenheid	Kengetal
Omvang van het huishoudelijk restafval	In kg per inwoner in 2023 (bron: CBS)	146
Elektriciteit opgewekt uit hernieuwbare bron	% in 2022 (bron: klimaatmonitor-RWS)	17,7%

WONEN



We staan voor de uitdagende opgave om passende woningen te realiseren. Tot en met 2040 gaat het om 11.500 woningen voor de regio Gooi & Vechtstreek. In totaal wordt de potentiële capaciteit in Huizen geschat op ruim 1100 woningen (BRO 2022). De behoefte aan extra woningen in Huizen is tot 2037 geraamd op 600 (Strabo 2023). Momenteel zijn er ca. 1.200+ woningen waarvoor een ontwikkelproces loopt. In de monitor woningbouw 2024 van de Provincie Noord-Holland wordt de regio Gooi- en Vechtstreek beschreven als één van de gebieden waar de bruto woningbouwproductie op schema ligt. Met de hiervoor genoemde 1.200+ lijst draagt Huizen hier op een positieve manier aan bij.

Er is weinig ruimte om woningen toe te voegen, omdat deze ruimte ook nodig is voor behoud van natuur en leefbaarheid (groen) en de benodigde infrastructuur (trafo's en parkeren). Mede op basis van de uitkomst van de woonconferentie en eventuele versoepeling van landelijke en/of provinciale regelgeving hebben we geconcludeerd dat we de 1.200+ lijst hanteren als leidraad voor toekomstige woningbouwontwikkelingen. Het behoud van de ruimtelijke kwaliteit en leefbaarheid in Huizen is daarbij van groot belang.

Afbakening

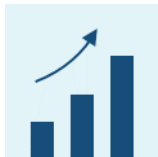
Gebiedsontwikkelingen waar meer dan alleen woningen gerealiseerd worden, vallen onder het deelprogramma Ontwikkelingen specifieke gebieden. Hoewel taken op het gebied van volkshuisvesting lokaal belegd zijn, trekken we hierin gezamenlijk regionaal op. Denk aan de huisvestingsverordening.



Onze visie voor de lange termijn

Ook in de toekomst willen we blijven inspelen op de woonbehoefte van jongeren en ouderen en het lagere aantal bewoners per woning. Om invulling te geven aan de steeds groter wordende behoefte aan woningen, denken we aan verdichting rondom winkelcentra en in de buurt van het hoofdtracé van de Oost-westas. Daarbij houden we rekening met de bestaande groen-blauwe kwaliteiten in Huizen en behouden we het karakter en de identiteit van de verschillende wijken. Ook het bevorderen of behouden van de sociale cohesie in wijken is daarbij belangrijk. Daarnaast spelen we in op de woonbehoefte. Dit doen we door maatregelen die de doorstroming van ouderen bevorderen, te onderzoeken en/of voort te zetten (bijvoorbeeld wooncoach, verhuiskostenvergoeding, huurgewenning, zorgconcepten).

Trends en ontwikkelingen



Er zijn meer en andere woningen nodig door de volgende oorzaken:

- Minder inwoners per huishouden;
- Groot aantal woningzoekenden (voor betaalbare woningen);
- Vergrijzing, waarbij ouderen bij toenemende beperkingen langer zelfstandig thuis wonen en bij verhuizing het liefst in hun eigen wijk/woonomgeving willen blijven wonen;
- Jongeren komen moeilijk aan een woning;
- Meer thuiswerken;
- Hoger bouwen wordt gezien als een van de mogelijkheden om te verdichten. Dit in tegenstelling tot vroeger, toen er een negatiever beeld over hoogbouw bestond (landelijke trend);
- Nieuwe ontwikkelingen als kavelsplitsing, woningsplitsing en optoppen van bestaande woningen;
- Grondgebonden sociale woningbouw wordt steeds minder gerealiseerd;
- Transformaties naar bestemming wonen;
- Door diverse landelijke wetgeving (Wet Middenhuur, natuur- en milieuwetgeving) is het volgens ontwikkelaars lastiger om een businesscase rond te krijgen;
- Klimaatveranderingen hebben mogelijk invloed op wonen en woningen (bijvoorbeeld natte kruipruimtes);
- Woningdruk neemt verder toe doordat we vluchtelingen en statushouders moeten huisvesten;
- Scheefwonen;
- Toename bouw van appartementen, o.a. wegens toegenomen bouwkosten en verkoopprijzen;
- Verduurzaming van de huidige woningvoorraad.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



- In de periode 2025-2030 passende woningen toevoegen aan de woningvoorraad, op basis van de behoefte (600 woningen tot 2037 – Strabo 2023), de plancapaciteit en de uitkomsten van de woonconferentie. Dit gaat – net als in de afgelopen jaren – vooral om toevoeging van en transformatie naar (levensloopbestendige) appartementen voor jongeren en ouderen;
- Stimuleren van de doorstroming van senioren, zo mogelijk binnen de eigen wijk voor behoud van sociale cohesie. Dit doen we onder andere door nieuwbouw voor senioren strategisch in te zetten;

- Meer mensen uit maatschappelijke doelgroepen huisvesten (regionaal beleid);
- (Menselijke) maat en schaal bewaken, die passen bij het dorp Huizen;
- Bevorderen van een mix van woningtypes per wijk.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- 


 - (Mede) op basis van de uitkomsten van de woonconferentie:
 - a) Uitvoering geven aan de bestaande zogeheten 1.200+ lijst van wooninitiatieven;
 - b) Kaders stellen bij nieuwe ontwikkelingen;
 - c) Project en procesplanning stroomlijnen voor woningbouwinitiatieven;
 - d) Huidige lopende projecten voortzetten en waar mogelijk afronden;
 - e) Uitwerking geven aan de implementatie van plankosten waardoor de woningbouwinitiatieven bijdragen aan een grotere inzet van capaciteit vanuit de gemeente;
 - Bij voldoende beschikbare capaciteit plannen voor nieuwe (potentiële) ontwikkellocaties uitwerken;
 - De starterslening, de verzilverlening en de blijverslening voortzetten;
 - Woonzorgvisie (voorbereid in 2025) vaststellen en hier invulling aan geven;
 - Voorbereidingen omzetting tijdelijk Omgevingsplan naar actueel Omgevingsplan;
 - Voorbereiding actualisering Omgevingsvisie;
 - Verwerven personele capaciteit en aansluitend daaraan de voorbereidingen in de opmaat naar een omgevingsplan dat voldoet aan de landelijke wettelijke eisen op 1 januari 2032.

Wat kost dit?

Wonen						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	3.747	4.700	5.161	4.897	3.481	3.482
Baten	645	1.879	518	2.518	518	518
Saldo	-3.102	-2.821	-4.643	-2.379	-2.963	-2.964

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's

- 

 - Huisvesting van statushouders vergroot de druk op de woningmarkt;
 - Er komen steeds meer een- en tweepersoonshuishoudens, terwijl de woningvoorraad voor 72% bestaat uit eengezinswoningen;
 - Er is een onevenwichtige bevolkingssamenstelling door vergrijzing. Als de doorstroming van senioren beperkt blijft, zorgt dit voor stagnatie van de woningmarkt;
 - Door gebrek aan ruimte en draagvlak vanuit de buurt, stijgende bouwkosten én wettelijke verplichtingen worden plannen niet of later gerealiseerd;
 - Sociale woningbouw is vaak gestapeld en bestaat uit kleine appartementen. De vraag is of deze op de lange termijn in een behoefte voorzien. Bij grote hoeveelheden kleine appartementen op 1 plek kan verloedering (hoge doorloopsnelheid van bewoners/eigenaren) ontstaan;
 - Netcongestie, stikstofeisen;
 - Verdichting kan leiden tot afname van woonkwaliteit en leefbaarheid, zowel binnen nieuwe projecten als voor de bestaande woonomgeving.

Vastgesteld beleid



- Collegeprogramma 2022-2026;
- Omgevingsvisie Voel je thuis in Huizen! 2024;
- Tijdelijk omgevingsplan;
- Welstandsnota Huizen 2012;
- Huisvestingsverordening 2023;
- Prestatieafspraken Alliantie 2020;
- Verordening fysieke leefomgeving gemeente Huizen;
- Vergunningen, Toezicht en Handhavingsbeleid Omgevingsrecht 2020-2024 (actualisatie in 2025);
- Beleid splitsing zeer grote kavels (vast te stellen in 2025).

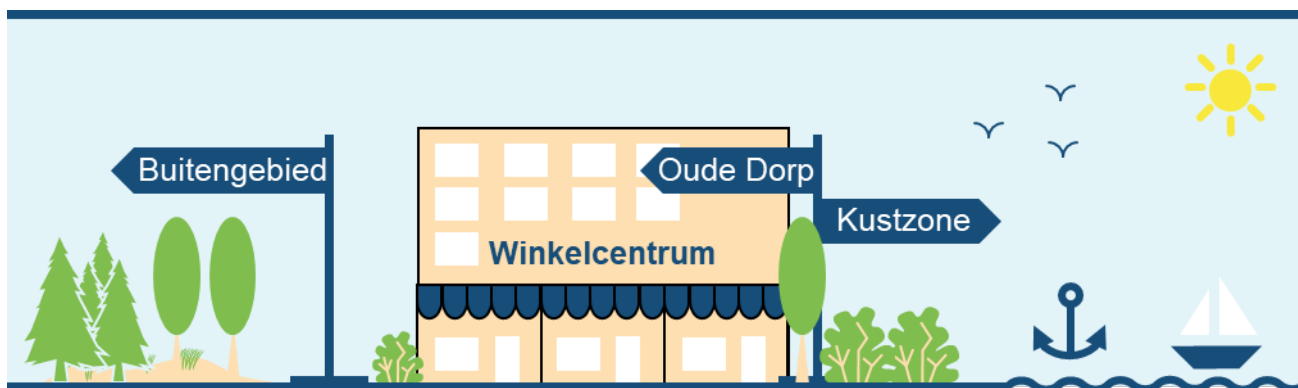
Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

Indicator	Eenheid	Kengetal
Gemiddelde WOZ waarde	Per 1.000 euro in 2025 (bron: CBS)	477
Aantal nieuwgebouwde woningen	Per 1.000 woningen 2024 (bron: BAG/ABF)	1,8
Demografische druk	% in 2025 (bron: CBS)	88,9%
Gemeentelijke woonlasten van eenpersoonshuishoudens	In Euro's in 2025 (bron: Coelo)	857
Gemeentelijke woonlasten van meerpersoonshuishoudens	In Euro's in 2025 (bron: Coelo)	961

ONTWIKKELING SPECIFIEKE GEBIEDEN



Specifieke gebieden, zoals de kustzone, het havengebied, winkelcentra, het maatschappelijk hart (Graaf Wichmangebied), het buitengebied en het centrumgebied van het Oude Dorp dragen in grote mate bij aan de beleving, aantrekkelijkheid en identiteit van de gemeente Huizen. Deze aantrekkelijke verblijfsgebieden benutten we onvoldoende en kunnen meer bijdragen aan de sociale cohesie. Op basis van onder meer de Omgevingsvisie, Kustvisie, het Havenbeeld en het collegeprogramma pakken we (her)ontwikkeling van deze gebieden op. Het doel is om deze gebieden aantrekkelijker te maken, waardoor de verblijfskwaliteit, levendigheid en toeristische mogelijkheden groter worden. Ontwikkelingen in deze gebieden sluiten aan bij de behoeften van de inwoners en de maat en schaal van Huizen.

Afbakening

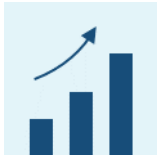
Met de ontwikkeling van specifieke gebieden worden die gebieden bedoeld die in grote mate bijdragen aan de beleving en identiteit van Huizen. Deze specifieke gebieden zijn identiteitsdragers voor Huizen en onderscheiden zich in functie, vorm en uitstraling.



Onze visie voor de lange termijn

We willen de kwaliteit van de gebieden die bijdragen aan de identiteit en aantrekkelijkheid van Huizen, behouden en versterken. Ontwikkelingen in deze gebieden moeten in grote mate bijdragen aan een positieve beleving en de aantrekkelijkheid van Huizen. Deze plekken staan ten dienste van de inwoners en bezoekers van Huizen. Ontwikkelingen zorgen voor een toekomstbestendig Huizen en een maatschappelijke meerwaarde.

Trends en ontwikkelingen



- In het landelijk gebied is sprake van botsende natuurbelangen. Daarnaast hebben we te maken met de wateropgave en een afnemende biodiversiteit;
- Druk op het buitengebied door toenemende initiatieven voor ontwikkelingen, zoals woningbouw en recreatie. Ook mogelijk gemaakt door de Provincie Noord-Holland ('straatje erbij');
- Van functioneel naar beleving en bijdragen aan sociale cohesie;
- Naast vergroening ook verbeteren van bestaande groen en verdichting;
- De relatie tussen buitenruimte en gezondheid wordt sterker;
- Het dorp wordt gezien als een ecosysteem;
- Er is een transitie gaande naar een duurzame woon- en leefomgeving en klimaatbestendigheid;
- Water en bodem zijn bepalend voor ontwikkelingen in de ruimtelijke ordening;
- Inwoners stellen steeds hogere eisen aan hun woon- en leefomgeving;
- Inwoners willen vergroening van hun woon- en leefomgeving en de auto nog steeds voor de deur;
- De interactie tussen mens en omgeving wordt sterker (bepaald gedrag aanmoedigen/ ontmoedigen);
- Uitnodigingsplanologie ter uitvoering van de Omgevingswet. Overheden stellen zich faciliterend op tegenover initiatiefnemers;
- Ontwikkelingen – bijvoorbeeld op het gebied van het opwekken van energie en energie-infrastructuur – tasten de cultuurhistorische waarden van het Oude Dorp aan;
- Er worden toenemende en zich opstapelende (wettelijke en kwaliteits-) eisen aan ontwikkelingen gesteld, waardoor deze complexer en duurder worden;
- Toename van druk op de openbare ruimte (parkeren, energie-infrastructuur, laadinfra en afvalcontainers, groen, etc.);
- Transformatie van centrum-, kantoor- en maatschappelijke functies naar woonfunctie (monofunctioneel gebied);
- Toenemende participatie bij ontwikkelingen;
- Elke gemeente moet - kijkend naar de eisen van de Omgevingswet, vóór 1 januari 2032, over een omgevingsplan beschikken dat voldoet aan de eisen van de Omgevingswet;
- Een omgevingsplan waarin alle aspecten van de fysieke leefomgeving zijn geregeld.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



- Prioriteiten stellen: welke ontwikkelingen zijn waar mogelijk en welke aspecten (mobiliteit, wonen, werken, recreëren, groen) zijn waar het belangrijkst?;
- Ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden van de kustzone versterken op basis van de kustvisie;
- Ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden van het Gooimeer versterken;
- Op basis van Kustvisie en Havenbeeld kaders bepalen voor projecten rond de Oude Haven;
- De as haven-dorp in overleg met relevante actoren aantrekkelijker maken;
- Het Oude Dorp ontwikkelen tot een aantrekkelijk centrum voor winkelen en verblijven;
- Een afwegingskader opstellen dat helpt bij de (her)ontwikkeling van specifieke gebieden, zodat we kunnen nagaan wat waar prioriteit heeft binnen de totaal beschikbare ruimte. Bij de gebieden, die worden herontwikkeld en projecten, die worden uitgevoerd, kiezen we voor een projectmatige aanpak;

- Initiatieven gestroomlijnd en voortvarend afhandelen, in het bijzonder de woningbouwinitiatieven die voldoen aan het staande beleid zoals de transformaties aan de Huizermaatweg en Gooierserf;
- Bij ontwikkelingen zo veel mogelijk aansluiten bij de natuurlijke kenmerken van het water- en bodemsysteem;
- De toegankelijkheid van het groen en het buitengebied versterken, benutten en vergroten;
- Ons erfgoed inventariseren en beschermen;
- De bestaande waarden in het bestaande dorp omarmen en op een vriendelijke manier nieuwe maatschappelijke ontwikkelingen, gebouwen en plekken toevoegen die meerwaarde hebben voor het geheel;
- Functies in specifieke gebieden mixen en stimuleren om de verscheidenheid en levendigheid te bevorderen;
- De sociale cohesie in Huizen vergroten door specifieke gebieden te benoemen tot plekken waar mensen samenkomen, elkaar ontmoeten en ontspannen;
- Uitvoering geven aan het Havenbeeld en de kustvisie;
- De woon- en leefkwaliteit vergroten;
- Recreatie in het buitengebied sturen en begeleiden;
- Verwerven personele capaciteit en aansluitend daarna de voorbereidingen in de opmaat naar een omgevingsplan dat voldoet aan de landelijke wettelijke eisen op 1 januari 2032.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?



- Kop Aanloophaven, voorheen Zeilschool, verder ontwikkelen, rekening houdend met de uitkomsten van het participatietraject met omwonenden;
- Ontwikkelmogelijkheden oostzijde Oude Haven vooral op het gebied van verlevendiging verder verkennen;
- Toerisme Oude Haven versterken. Het product Huizen beter vermarkten, bijvoorbeeld door Huizen interessant te maken voor de riviercruisevaart en door cultureel erfgoed in te zetten;
- Een vervolg geven aan gebiedsontwikkelingen Holleblok/Kostmand;
- Voortzetten verder verduidelijken en verfraaien van de route Oude Dorp – haven, vooral in het Oude Dorp, in samenwerking met de desbetreffende stakeholders en ondernemers;
- Gebruik maken van de mogelijkheden om het Oude Raadhuisplein te benutten voor evenementen;
- De waterrecreatie verbeteren door een intergemeentelijke aanpak (en samen met de provincies en Gastvrije Randmeren) voor beheer en onderhoud van recreatieve voorzieningen. Denk aan waterplanten maaien, onderhoud van eilanden/aanlegplaatsen/ stranden. Dit doen we onder meer door meekoppelkansen te benutten bij de landelijke uitvoeringsprojecten, zoals de Kader Richtlijn Water (KRW) 3 en de Programmatische Aanpak Grote Wateren (PAGW) 3;
- Daar waar de gemeente een grondpositie heeft, meer sturen. Anders zijn we voor het bereiken van resultaten sterk afhankelijk van derden. Ontwikkelingen die we samen met andere partijen oppakken, moeten aantrekkelijk zijn voor de lange termijn en bijdragen aan de ambities van de gemeente Huizen. We stellen kaders op, zodat we bij ontwikkelingen van derden kunnen sturen in de ambities;
- Nota Dak opstellen (waar en onder welke voorwaarden is hoogbouw mogelijk, vergroening daken, zonne-energie en optoppen van daken);
- Beleid opstellen voor de toepasbaarheid van het opwekken van energie en energiebesparende maatregelen op monumenten en het beschermde stads- en dorpsgezicht;

- In 2025 zijn we gestart met de werkzaamheden voor het Omgevingsplan. Er wordt een raamwerk/ bibliotheek opgebouwd. In 2026 lopen deze werkzaamheden door.

Wat kost dit?

Ontwikkeling specifieke gelden						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	101	4.298	451	47	47	47
Baten	101	5.656	708	-	-	-
Saldo	0	1.359	257	-47	-47	-47

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Onvoldoende ambtelijke capaciteit;
- Milieuknelpunten, zoals bodemkwaliteit, waterkwaliteit, stikstofbeleid;
- Netcongestie;
- Betaalbaarheid;
- Afhankelijkheid van derden;
- Tegenstrijdige belangen tussen initiatiefnemers en overheid;
- Voor Gooimeer: Natuurwaarden staan voorop in Landelijk beleid. Recreatie is niet meer dan een meekoppelkans;
- Onvoldoende draagvlak (tijdens participatie) kan leiden tot aanpassing van plannen, waardoor realisatie langer duurt en er minder kan worden gerealiseerd;
- In de Voorjaarsnota 2026 is budget opgenomen om uitvoering te kunnen geven aan het opstellen van het Omgevingsplan. Bij de vaststelling kan de verdere opstelling worden uitgevoerd. Risico hierbij is wel dat de externe bureaus die noodzakelijk zijn voor de kennis, en de benodigde interne capaciteit schaars is. Bij het niet halen van de deadline van 1 januari 2032 voldoet de gemeente Huizen niet aan de landelijke, wettelijke eisen met onduidelijkheid rondom regelgeving voor inwoners en ondernemers als gevolg en zo ook het risico van ongelijke behandeling.

Vastgesteld beleid



- Omgevingsvisie *Voel je thuis in Huizen!* 2024;
- Tijdelijk Omgevingsplan (tot 1 januari 2032);
- Kustvisie Huizen 2019;
- Havenbeeld 2025 (vast te stellen in 2025);
- Warmtevisie Huizen en Regionale Energie Strategie;
- Beleid groen, mobiliteit, etc.

ECONOMISCHE VITALITEIT



Huizen ligt in de periferie van de Gooi en Vechtstreek, onder de rook van Amsterdam, Almere, Utrecht en Amersfoort. De gemeente biedt aan ca. 41.000 inwoners een bijzonder aantrekkelijk woon- en leefklimaat. Het groene-blauwe karakter versterkt dit.

Huizen is een economisch vitaal dorp, met:

- Werkgelegenheid voor onder andere praktisch opgeleiden op het bedrijventerrein;
- Dienstverlening in de centrale zone (Huizermaatweg);
- Middenstand rond de winkelcentra;
- Horeca (met name langs de kust en in het dorpscentrum).

De ontwikkeling van de toeristische mogelijkheden – vooral in het kustgebied – biedt kansen voor het vergroten van de economische vitaliteit van Huizen.

Afbakening

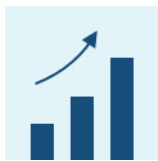
Binnen dit deelprogramma vallen de economisch activiteiten die gericht zijn op het verkrijgen van goed functionerende werkgebieden (economisch vitaal). Daarbij bedoelen we alle werkgebieden, dus solitaire én geclusterde gebieden (bedrijventerrein 't Plaveen, de kantorenlocaties aan de Huizermaatweg en de winkelcentra). Daarnaast gaat het om de ontwikkeling van gebieden met toeristische mogelijkheden (kust en Oude Haven).



Onze visie voor de lange termijn

Huizen moet vitaal blijven. Dit betekent dat we bestaande voorzieningen zo goed mogelijk moeten behouden en dat we moeten zorgen voor een goede woon-werkbalans. Bestaande werkgebieden maken we toekomstbestendig. Daarbij spelen de energietransitie, verduurzaming, ruimte voor klimaatadaptieve maatregelen en circulaire ontwikkelingen een grote rol. Toeristische ontwikkelingen – vooral in het havengebied – hebben nog veel potentie als economische drager voor horeca en toeristische bedrijvigheid. In zulke gebieden willen we functies mixen om de levendigheid en leefbaarheid te vergroten. Hierbij zijn investeringen nodig waarbij voor de gemeente een voortrekkersrol is weggelegd. Gemeentelijke voorinvesteringen zijn nodig om het toeristisch/economisch potentieel ten volle te kunnen benutten. Evenementen dragen hier op een positieve manier aan bij en stimuleren de lokale economie. Huizen als dorp waar meer gebeurt dan wonen en werken, een dorp waar bewoners een sociale binding mee hebben.

Trends en ontwikkelingen



De economie is voortdurend in ontwikkeling. In regionaal verband – dus ook in Huizen – zijn er volop uitdagingen op dit vlak. We hebben te maken met toenemende druk op de schaarse ruimte. Daarbij is het wenselijk om een vitaal en toekomstbestendig dorp te blijven. Ook is het een steeds grotere uitdaging om de werkgelegenheid zo goed mogelijk in evenwicht te brengen en houden met de bevolkingsopbouw.

Qua trends en ontwikkelingen spelen de volgende punten:

- de nieuwe economie is meer gericht op samenwerking/ duurzaamheid;
- brede welvaart (kwaliteit van leven);
- toenemende druk op schaarse ruimte;
- wendbaar ondernemen (flexibiliteit en veerkracht, gelet op ontwikkelingen);
- van bestemming naar beleving (toerisme en recreatie);
- vergrijzing;
- netcongestie;
- thuiswerken.

Wat willen we in de komende jaren bereiken?



De komende jaren richten we ons op het volgende:

- Behoud van de werkgebieden, waaronder het bedrijventerrein en detailhandel/winkelcentra. Daarnaast behoud van werkgelegenheid middels kantoren en zelfstandigen/beroep aan huis;
- Programma vitale werkgebieden;
- Behoud van voldoende arbeidspotentieel, gelet op de bestaande gewenste bedrijvigheid;
- Benutten van het toeristisch potentieel van Huizen in en rondom de oude haven, het kustgebied (waaronder Zomerkade) en het oude dorp;
- Zoveel mogelijk evenementen organiseren om lokale binding te stimuleren.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

-  —
 - In regionaal verband uitvoering geven aan de instrumenten ruimte voor werken, waar draagvlak voor is;
 - Uitvoering geven aan de acties die voortvloeien uit het programma vitale werkgebieden:
 - Voor het bedrijventerrein gaan we de opzet van parkmanagement onderzoeken, inzetten op het Programma Verduurzaming en de KVO's (Keurmerk Veilig Ondernemen) herstarten en continueren. Daarmee willen we het bedrijventerrein 't Plaveen aantrekkelijk en toekomstgericht maken;
 - Op het gebied van detailhandel willen we de herontwikkelingsmogelijkheden van de winkelcentra (onder andere Kostmand en Holleblok) verder verkennen en benutten. Ook willen we de vergroeningsmogelijkheden in deze gebieden verkennen;
 - De mogelijkheden die zijn aangedragen vanuit het programma Kantoren, opvolgen.
- In regionaal verband zo goed mogelijk invulling geven aan acties die op een positieve manier bijdragen aan voldoende arbeidspotentieel;
- Het toeristisch potentieel van Huizen benutten: doorbouwen van het in de kern aanwezige toeristisch potentieel. Denk hierbij met name aan versterken van beeldbepalende elementen die de binding tussen Huizen en haar verleden en het water benadrukken. Dit vereist investeringen in de fysieke leefomgeving. In de kustzone richten we ons de volgende deelgebieden:
 - Kop Aanloophaven: verder ontwikkelen tot een aantrekkelijk verblijfsgebied (horeca en waterrecreatie);
 - Gooierhoofd: doorontwikkelen tot een eigentijds sport- en spelgebied;
 - Oude Havengebied: herontwikkelen ligplaatsen gemeentehaven; op orde brengen van de voorzieningen en faciliteren en stimuleren mogelijke ontwikkeling Oostzijde oude haven.
- Evenementen in Huizen mogelijk maken door ze – onder bepaalde voorwaarden – te subsidiëren. Bij de beoordeling van deze evenementen kijken we vooral naar de aantrekkingskracht op het publiek, de mate waarin ze de lokale economie stimuleren en de uitstraling van de evenementen op Huizen. In de afgelopen vier jaar is hard gebouwd aan een stevig evenementenaanbod in Huizen, Huizen meer laten bruisen. Doel is om dit vanaf 2026 verder uit te bouwen en te bestendigen. Daarvoor is continuering van de inzet en financiering nodig.

Wat kost dit?

Economische vitaliteit						
x € 1.000	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten	936	1.177	1.089	1.028	1.003	1.002
Baten	869	723	678	678	678	678
Saldo	-67	-455	-411	-350	-325	-325

Risico's, beleid en indicatoren

Risico's



- Toenemende druk op schaarse ruimte door woonbehoefte;
- Door vergrijzing onvoldoende arbeidspotentieel voor cruciale beroepen;
- Bij evenementen speelt een steeds grotere regeldruk op de vrijwilligersorganisatie;
- Door kostenstijgingen en teruglopende sponsorinkomsten (na corona) staat de begroting van een evenement meer onder druk.

Vastgesteld beleid



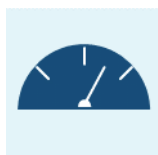
- Collegeprogramma 2022-2026;
- Omgevingsvisie *Voel je thuis in Huizen!* 2024;
- Integrale Kustvisie Huizen *GOED wonen, werken en recreëren aan het Gooimeer!* 2019;
- Regionale detailhandelvisie 2019;
- Regionaal werkplan werklandschappen 2018;
- Programma kantoren 2022;
- Programma detailhandel 2022;
- Afwegingskader bedrijventerreinen 2019;
- Nota grondbeleid 2015;
- Kadernota evenementenbeleid 2022;
- Havenbeeld (nog vast te stellen in 2025).

Nieuw beleid



- 2026.0.1 Vanaf 2026 ontvangt de Stichting Huizer Botters een structurele subsidie van € 9.000,- per jaar voor beheer en onderhoud van Huizer Varend Erfgoed;
- 2026.0.2 In 2026 ontvangt de Smederij een incidentele subsidie van € 4.300,- voor het in stand houden van een Smederij in Huizen.

Indicatoren



- Het meest recent bekende cijfer is gebruikt.

Indicator	Eenheid	Kengetal
Functiemenging	% in 2023 (bron: diverse bronnen)	41,9%
Aantal vestigingen van bedrijven	Per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in 2023 (bron: LISA)	178,4

Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Beleid

Met de raad zijn afspraken gemaakt over het beleid. Deze liggen vast in de volgende door de raad vastgestelde documenten:

- Financiële verordening gemeente Huizen 2024;
- Nota van uitgangspunten (jaarlijks);
- Belastingnota (jaarlijks).

Algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht algemene dekkingsmiddelen bevat ten minste:

- Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- Algemene uitkeringen;
- Dividend;
- Saldo van de financieringsfunctie;
- Overige algemene dekkingsmiddelen.

Lokale heffingen

De Wet Waardering Onroerende Zaken bepaalt dat de gemeente jaarlijks de waarde moet vaststellen van alle onroerende zaken binnen de gemeente. De externe kosten, de direct toe te rekenen salarissen en de overhead maken deel uit van de lasten voor de lokale heffingen.

De lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, bestaan uit:

- onroerende zaakbelasting (OZB);
- precariorechten;

Toeristenbelasting is volgens de BBV geen algemeen dekkingsmiddel en moet verantwoord worden onder taakveld economische promotie. De toeristenbelasting is daarom ondergebracht bij programma Ruimtelijke en economische ontwikkelingen.

Leges, rioolrecht en reinigingsheffingen behoren ook niet tot de algemene dekkingsmiddelen omdat de besteding daarvan gebonden is.

Grondslagen voor de tariefontwikkeling 2026 zijn het beleid dat eerder door besluitvorming is vastgesteld en de door de raad op 13 februari 2025 vastgestelde uitgangspunten.

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2025	2026	2027	2028	2029
Kwijtschelding OZB	-1	-1	-1	-1	-1
Kosten uitvoering Wet WOZ	-533	-518	-522	-531	-536
Onroerende zaakbelasting	6.180	6.429	6.606	6.736	6.870
Precariorechten	173	173	173	173	173

Gemeentefonds

De gemeente ontvangt van het rijk geld uit het gemeentefonds. Het gemeentefonds is inclusief eventuele integratie-uitkeringen. De ramingen van zijn gebaseerd op de meicirculaire 2025.

Bedragen x € 1.000
Negatieve bedragen: lasten
Positieve bedragen: baten

	2025	2026	2027	2028	2029
Algemene Uitkering	85.407	86.552	88.509	88.682	91.859

Dividend

De gemeente is aandeelhouder van de NV Bank Nederlandse Gemeenten en bezit 85.956 aandelen. Over 2024 is een dividend vastgesteld van € 2,51 per aandeel. Voor Huizen betekent dit een bedrag van € 215.750 welke in 2025 wordt verantwoord. Ter vergelijking, in 2024 is € 185.665 aan dividend verantwoord over 2023. De dividendraming voor 2025 bedraagt eveneens € 215.750.

Bedragen x € 1.000
Negatieve bedragen: lasten
Positieve bedragen: baten

	2025	2026	2027	2028	2029
Dividend aandelen BNG	216	216	216	216	216

Saldo financieringsfunctie

Onder het saldo van de financieringsfunctie wordt verstaan het saldo van:

- de betaalde rente(lasten) over de aangegane leningen en over de aangetrokken middelen in rekening courant;
- de provisie uitzetting middelen;
- de ontvangen rente(baten) over de uitgezette middelen;
- de ontvangen rente op verstrekte leningen.

Er zijn geen aangetrokken geldleningen en dus ook geen betaalde rentelasten. In 2026 is de raming voor de ontvangen rente op de post kortlopende (< 1 jaar) uitgezette middelen € 400.000 en de ontvangen rente over de langlopende (> 1 jaar) uitgezette middelen afgerond € 1.346.628. In de begroting 2026 is voor ontvangen rente op verstrekte leningen een bedrag opgenomen van € 55.169.

Bedragen x € 1.000
Negatieve bedragen: lasten
Positieve bedragen: baten

	2025	2026	2027	2028	2029
Rentelasten leningen / rek.courant					
Provisie uitzetten middelen	-8	-3	-3	-3	-3
Rentebaten uitgezette middelen	1.908	1.747	1.677	1.331	1.424
Rente verstrekte leningen	55	55	55	55	55

Overige algemene dekkingsmiddelen

De volgende overige algemene dekkingsmiddelen zijn opgenomen:

- rente boekwaarde gronden;
- saldo kostenplaats kapitaallasten.

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2025	2026	2027	2028	2029
Rente boekwaarde gronden	0	0	0	0	0
Saldo kapitaallasten	0	0	0	0	0

Onvoorzien

De raming voor onvoorzien bedraagt 0,4% van de totale lasten exclusief reservemutaties, rekenkundig afgerond op € 10.000. Over 2024 is de stelpost niet benut. Bij voorstellen waarvoor de post onvoorzien wordt benut als dekkingsmiddel geldt als toetsingscriterium dat het voorstel dient te voldoen aan de 3 O's (onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar).

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2025	2026	2027	2028	2029
Onvoorziene uitgaven	-480	-520	-520	-520	-520

Nieuw beleid

Uitgangspunt zijn de afspraken uit het collegeakkoord 2022-2026, t.w.:

Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid als:

- *het bruto resultaat incidenteel positief is; of*
- *dekking mogelijk is via incidentele inzet van reserves; of*
- *sprake is van het inleveren van oud beleid voor nieuw beleid*

Er is slechts ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.

In de begroting zijn geen middelen voor nieuw beleid beschikbaar aangezien deze in het verleden zijn ingeboekt als bezuiniging.

In totaal zijn 3 aanvragen voor nieuw beleid ontvangen, allemaal structureel van aard. 2 aanvragen zijn structureel gehonoreerd, en 1 aanvraag is incidenteel gehonoreerd voor 2026.

Verwezen wordt naar hoofdstuk 7 van deze begroting voor een overzicht van de ingekomen aanvragen nieuw beleid en de argumentatie voor het (deels) honoreren.

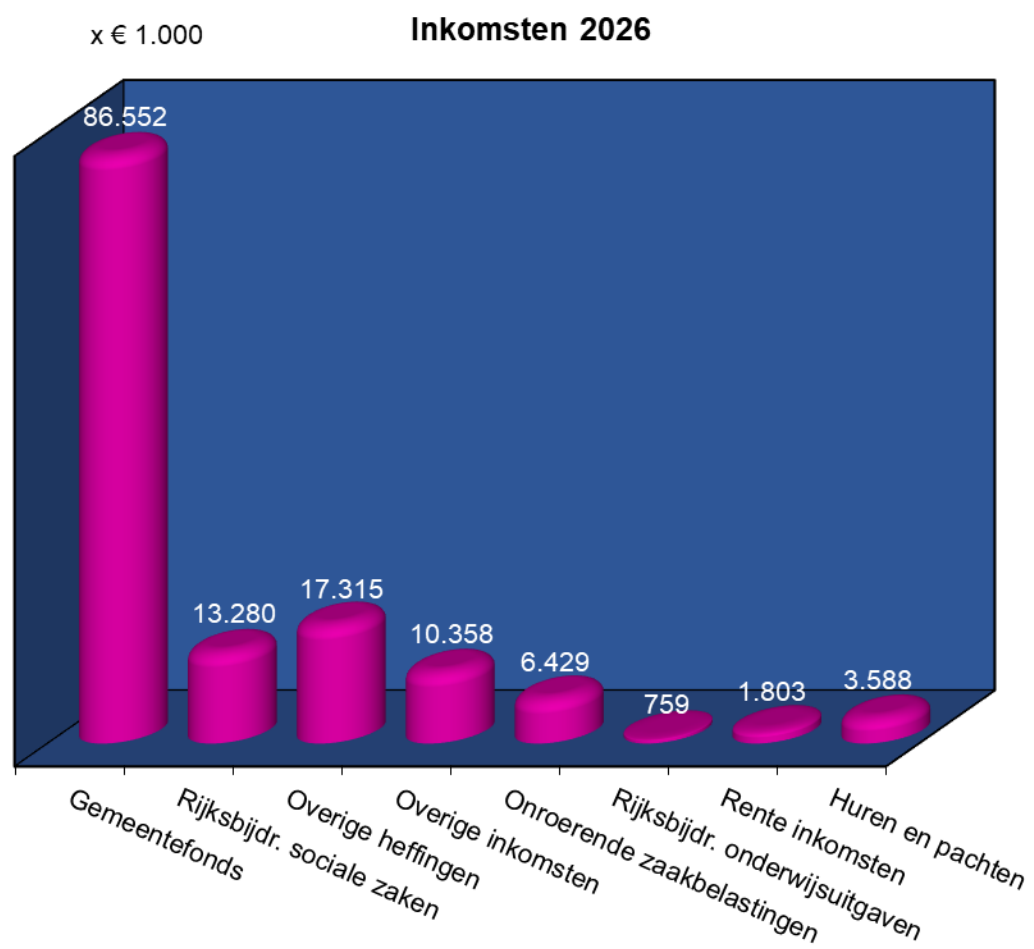
Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

Ten laste van begrotingsresultaat	2025	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid incidenteel (2026)		-4	0	0	0
Nieuw beleid structureel (2026)		-9	-9	-9	-9

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de opbouw van de dekkingsmiddelen.



Overzicht kosten van overhead

De kosten van overhead zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de programma's worden de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.

Uitgangspunt voor de definitie van overhead is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taakvelden. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten, die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden verantwoord. De overhead wordt centraal begroot en verantwoord in het overzicht overhead.

De kosten van overhead worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Kosten van Overhead

Lasten					
Bedrag x € 1.000					
Omschrijving	2025 begr.na.wijz	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)	15.986	15.689	15.717	15.715	15.715
Financiën, toezicht en controle	272	269	260	260	260
Personeelszaken en organisatie	2.359	1.447	1.447	1.447	1.447
Inkoop	1	1	1	1	1
Interne en externe communicatie	521	389	320	319	319
Juridische zaken	75	75	75	75	75
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	90	96	91	96	96
Informatievoorziening en automatisering (ICT)	2.496	2.144	2.188	2.188	2.184
Facilitaire zaken en huisvesting	1.885	1.938	1.923	1.921	1.921
Documentaire informatievoorziening (DIV)	409	412	412	412	412
Kostenplaatsen ca	-	-	-	-	-
Totaal lasten	24.093	22.460	22.434	22.433	22.430

Baten					
Bedrag x € 1.000					
Omschrijving	2025 begr.na.wijz	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Personeel (overhead)	5.971	6.282	6.281	6.281	6.281
Personeelszaken en organisatie	-	-	-	-	-
Interne en externe communicatie	-	-	-	-	-
Juridische zaken	-	-	-	-	-
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	0	0	0	0	0
Facilitaire zaken en huisvesting	31	-	-	-	-
Kostenplaats kapitaallasten	108	110	110	110	110
Totaal baten	6.110	6.393	6.392	6.392	6.392
Saldo	-17.984	-16.067	-16.042	-16.042	-16.038

Heffing Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

Op basis van inventarisatie en onderzoek is vastgesteld dat gemeenten Huizen geen belastingplichtige activiteiten heeft anders dan de grondexploitaties.

Over de afgelopen jaren is, met uitzondering van 2020 en 2022 (welke overigens weer verrekend konden worden met negatieve aangiften over 2021 resp. 2023), de belastinglast vpb steeds op nihil vastgesteld. Voor 2025 zal sprake zijn van een incidentele belastinglast als gevolg van winstneming binnen de grondexploitaties. Voor 2026 en de volgende jaren is vooralsnog het uitgangspunt dat er geen sprake zal zijn van een belastinglast.

De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2026 en volgende jaren zullen uiteindelijk echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2026 en de jaren daarna.

Heffing Vennootschapsbelasting

Bedrag x € 1.000						
	2024 rekening	2025 begr.na.wijz	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-	-	-

Hoofdstuk 3

Paragrafen

Lokale heffingen 2026

In deze paragraaf staan de gemeentelijke belastingen en heffingen. We leggen uit wat dit betekent voor de inwoners van Huizen. Eerst kijken we naar de belastingen die vallen onder de woonlasten (kosten die inwoners betalen voor hun woning):

- Onroerende-zaakbelastingen (OZB): belasting voor eigenaren van woningen of bedrijfspanden.
- Afvalstoffenheffing: bijdrage voor het ophalen en verwerken van afval.
- Rioolheffing: bijdrage voor het gebruik en onderhoud van het riool.

Ook noemen we de belangrijkste keuzes en ontwikkelingen in ons belastingbeleid. Hierbij hoort de uitvoering van de Wet WOZ (wet waarmee de waarde van gebouwen wordt vastgesteld voor belastingen). We geven rekenvoorbeelden die laten zien wat het effect is van aangepaste tarieven op deze heffingen. Deze woonlasten gelden voor alle huishoudens in Huizen. Daarnaast zijn er andere heffingen, zoals:

- Marktgelden: kosten voor een plek op de markt.
- BIZ-belasting (Bedrijveninvesteringszone): bijdrage van ondernemers voor verbetering van hun winkelgebied.
- Precariobelasting: belasting voor het gebruik van gemeentegrond, bijvoorbeeld voor terrassen.
- Begraafrechten: kosten voor begravenissen en grafrechten.
- Toeristenbelasting: bijdrage van mensen die overnachten in Huizen.
- Leges: kosten voor bijvoorbeeld paspoorten of vergunningen.

Tot slot maakt de gemeente jaarlijks een aparte Belastingnota. De Belastingnota 2026 legt alle onderdelen van het belastingbeleid uit, inclusief de voorgestelde tarieven. Deze nota hoort bij de programmabegroting 2026 (plan met alle uitgaven en inkomsten van de gemeente).

Algemeen

In het gemeentelijk belastinggebied doen zich diverse ontwikkelingen voor, waar aandacht aan wordt besteed in de “Belastingnota 2026”. In deze nota wordt naast meer beleidsmatige, tariefgerichte aspecten en de uitvoering van de Wet WOZ nader ingegaan op;

- De enquête van de regering om te kijken of de vermogensgrenzen bij kwijschelding van lokale heffingen gelijk te stellen zijn aan die van de Participatiewet.
- De aanbesteding van de belastingsoftware van het team Belastingen, WOZ en Verzekeringen.
- De verhoging van het tarief rioolheffing.

De volgende heffingen zijn in de gemeente Huizen ingevoerd:

1. Onroerende-zaakbelasting
2. Afvalstoffenheffing
3. Rioolheffing
4. Begraafrechten
5. Marktgelden
6. Precariobelasting
7. Toeristenbelasting
8. BIZ-belasting
9. Gemeentelijke leges

In onderstaand overzicht worden de inkomsten van de lokale heffingen weergegeven.

Uitgangspunten tarievenbeleid

Naast de in het coalitieakkoord 2022-2026 vastgestelde uitgangspunten worden de begrotingsuitgangspunten voor het jaar 2026 als richtlijn gehanteerd. Verder wordt rekening gehouden met bestaand beleid. De tarieven van heffingen waarvoor geen specifiek beleid wordt gevoerd ten aanzien van het verkrijgen van een bepaald dekkingspercentage, worden conform de

begrotingsrichtlijnen voor het jaar 2026 trendmatig aangepast met 3,2% vanwege de te verwachten prijsstijgingen.

Belastingsoort	Realisatie 2024	Begroting 2025 (na wijziging)	Begroting 2026
Onroerende-zaakbelasting:			
• Woningen eigenaren	4.114.156	4.294.478	4.535.676
• Niet-woningen eigenaren	996.536	1.073.261	1.107.662
• Niet-woningen gebruikers	767.697	803.858	845.887
Afvalstoffenheffing	6.550.723	7.016.746	7.773.569
Rioolheffing:			
• Woningen/niet woningen	5.181.164	5.545.701	7.400.534
Begraafrechten	806.444	670.844	674.839
Marktgelden:			
• Zaterdagmarkt (Raadhuisplein)	66.714	69.965	69.965
• Dinsdagmarkt (Oostermeent)	6.381	7.312	7.312
Precariobelasting	206.341	172.522	205.000
Toeristenbelasting	92.727	77.400	77.400
BIZ-belasting	122.662	127.441	127.441

Wet WOZ

Gebruik WOZ-waarde

De WOZ-waarde (Waardering Onroerende Zaken) wordt voor veel doelen gebruikt. Het bekendst is de inzet bij het berekenen van belastingen door gemeenten, waterschappen en de Belastingdienst. Ook bepaalt de WOZ-waarde mede de maximale huurprijs van sociale huurwoningen (via het puntensysteem).

Steeds meer organisaties gebruiken de WOZ-waarde. Denk aan het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS), het Openbaar Ministerie (OM), banken, verzekeraars en notarissen. Via een digitale koppeling met de landelijke WOZ-database krijgen deze partijen toegang tot de gegevens. Ook burgers kunnen de WOZ-waarde van woningen bekijken via het WOZ-waardeloket.

Toezicht door de Waarderingskamer

De Waarderingskamer controleert of gemeenten de Wet WOZ goed uitvoeren. Dit gebeurt het hele jaar door, op locatie en via gegevenscontrole. De kwaliteit wordt beoordeeld in sterren. Huizen scoort al jaren het maximaal aantal sterren.

Ontwikkeling van WOZ-bezwaren

Het aantal bezwaren tegen de WOZ-waarde ligt in Huizen al een aantal jaren op een hoog niveau. Dit sluit aan bij landelijke cijfers. Steeds meer mensen dienen bezwaar in via no-cure-no-paybureaus (bedrijven die alleen kosten rekenen bij succes). Als blijkt dat de gemeente de waarde verkeerd heeft ingeschat, moet zij proceskosten betalen, zelfs bij kleine fouten. De behandeling van bezwaren via no-cure-no-paybureaus is intensiever dan wanneer burgers zelf bezwaar maken. Alle bezwaren worden gelijk beoordeeld.

Vanaf 2024 gelden nieuwe regels om de hoogte van deze proceskosten te beperken. Dit leidt vooralsnog nog niet tot een daling van het aantal bezwaren, maar wel tot een lagere uitkering van de proceskosten.

Informele bezwaarafhandeling

Naast het officiële bezwaarproces kunnen inwoners ook telefonisch contact opnemen. Als uit het gesprek blijkt dat de WOZ-waarde te hoog is, past de gemeente deze aan. Dit is sneller en duidelijker voor de burger.

Tarieven

Overzicht van de belangrijkste gemeentelijke tarieven:

Belastingsoort	Tarief 2025	Tarief 2026
OZB eigenaren (woning)*	0,0466%	0,0443%
OZB gebruikers (niet-woning)*	0,1636%	0,1688%
OZB eigenaren (niet-woning)*	0,1876%	0,1936%
Afvalstoffenheffing:		
• Eénpersoonshuishoudens	€ 310,09	€ 336,02
• Meerpersoonshuishoudens	€ 413,46	€ 448,03
Rioolheffing	€ 273,12	€ 367,09
Begraafrechten	€ 1.833,65	€ 1.892,35
Marktgeden:		
• Zaterdagmarkt (Raadhuisplein)	€ 64,91 (per m2 per jaar)	€ 66,99 (per m2 per jaar)
• Dinsdagmarkt (Oostermeent)	€ 47,86 (per m2 per jaar)	€ 49,39 (per m2 per jaar)
Precariobelasting		
• Terrassen	€ 10,50 (per m2 per seizoen)	€ 10,86 (per m2 per seizoen)
• Uitstallen van goederen	€ 31,57 (per m2 per seizoen)	€ 32,55 (per m2 per seizoen)
Toeristenbelasting:		
• Overnachting haven/campings	€ 1,50 p.p. per overnachting	€ 1,50 p.p. per overnachting
• Overnachting in hotels	2% van de prijs bij overnachting	2% van de prijs bij overnachting
BIZ-belasting:		
Ring A: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020	Percentage van de WOZ-waarde 0,3290% met een minimum-bedrag van € 530,00 en een maximumbedrag van € 1.579,00	Percentage van de WOZ-waarde 0,3356% met een minimum-bedrag van € 540,00 en een maximumbedrag van € 1.610,00
Ring B: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020	Percentage van de WOZ-waarde 0,2229% met een minimum-bedrag van € 348,00 en een maximum bedrag van € 699,00	Percentage van de WOZ-waarde 0,2273% met een minimum-bedrag van € 354,00 en een maximum bedrag van € 712,00
Huwelijksvoltrekking en geregistreerd partnerschap (gedurende kantooruren)	€ 539,50	€ 556,75
Paspoort 18 jaar of ouder (10 jaar geldig)	€ 86,85	€ 88,65
Rijbewijs**	€ 52,10	n.n.b.

* Voorlopige tarieven 2026. De opbrengst stijgt met 3,2%. Verder vindt een fictieve correctie van 8% plaats, vanwege (ingeschatte) stijging van de waarden van woningen. Bij niet-woningen is een stijging of daling nog niet aan te geven.

**Deze tarieven worden van Rijksweg vastgesteld. De door de raad vastgestelde beleidslijn is deze voorgeschreven maximale tarieven te hanteren, naar beneden afgerond op hanteerbare bedragen. Ten tijde van het opmaken van deze paragraaf waren de tarieven voor 2026 nog niet bekend. De redactie van de legesverordening voorziet in de inwerkingtreding na het bekend worden van de wettelijk voorgeschreven tarieven voor 2026.

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

De onroerendezaakbelasting (OZB) wordt jaarlijks met niet meer dan de inflatie verhoogd.

De OZB is een algemene belasting. Dat betekent dat het geld mag worden gebruikt voor alle gemeentelijke uitgaven, zonder directe koppeling aan een specifieke dienst. De OZB bestaat uit de volgende onderdelen:

- belasting voor eigenaren van woningen;
- belasting voor eigenaren van niet-woningen (zoals winkels en kantoren);
- belasting voor gebruikers van niet-woningen (bijv. huurders van bedrijfsruimten).

De hoogte van de OZB wordt bepaald op basis van de WOZ-waarde (de geschatte marktwaarde) van een pand. Deze waarde wordt elk jaar opnieuw vastgesteld.

Voor elke groep belastingplichtigen geldt een eigen tarief. Dat tarief is een percentage van de WOZ-waarde en wordt zo gekozen dat het past bij het bedrag dat de gemeente in de begroting heeft opgenomen.

Ontwikkeling van tarieven

Het tarief van de OZB hangt niet alleen af van de gewenste opbrengst, maar ook van de waardeontwikkeling op de vastgoedmarkt (de prijzen van woningen en bedrijfspanden).

Stijgt de gemiddelde WOZ-waarde, dan daalt het OZB-tarief. Zo blijft de totale opbrengst gelijk. Daalt de WOZ-waarde, dan gaat het tarief omhoog om een lagere opbrengst te voorkomen.

De opbrengst van de OZB hoort bij de algemene dekkingsmiddelen (geld dat de gemeente vrij kan besteden). Voor 2026 is gekozen voor een trendmatige verhoging van 3,2% (inflatiecorrectie).

Bepaling opbrengst OZB 2026

De opbrengst voor 2026 is als volgt berekend:

- Startpunt: de opbrengst van 2025.
- Daarbij is 3,2% inflatiecorrectie toegevoegd.
- Er is rekening gehouden met verwachte nieuwbouw en sloop (woningen en niet-woningen).
- Ook de ontwikkeling van WOZ-waarden is meegenomen.

De definitieve tarieven worden vastgesteld in uw vergadering van 11 december 2025. De uitkomsten van de hertaxatie zijn dan bekend.

Afvalstoffenheffing

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

- *Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend.*
- *De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.*
- *De bestaande egalisatievoorziening, getroffen voor de afvalstoffenheffing om jaarlijkse schommelingen in de tarieven van de GAD te dempen en zo mogelijk te voorkomen, wordt gecontinueerd.*

De gemeente Huizen haalt huishoudelijk afval op bij percelen (woningen en gebouwen) waarvoor zij verantwoordelijk is. De kosten hiervan worden betaald via de afvalstoffenheffing (een belasting voor afvalverwerking).

Deze heffing wordt betaald door de gebruikers van de percelen. Er zijn twee tarieven:

- voor éénpersoonshuishoudens
- voor meerpersoonshuishoudens

Het uitgangspunt in Huizen is dat de opbrengst van de afvalstoffenheffing 100% van de kosten dekt. De grootste kostenpost is de declaratie van Regio (GAD, de regionale organisatie die het afval ophaalt en verwerkt).

Daarnaast houdt de gemeente rekening met de kosten voor kwijtschelding (het niet hoeven betalen door mensen met een laag inkomen). Hiervoor is een percentage van 5,0% opgenomen in de tarieven.

Jaarrekening Grondstoffen- en Afvalstoffendienst regio Gooi en Vechtstreek (GAD)

De tarieven worden voorlopig aangepast met 8,4% vanwege een verhoging van de bijdrage aan de GAD. Bij de begrotingsraad van 30 oktober 2025 zullen de resultaten van de GAD over 2024 en (voorlopig, gebaseerd op de Bestuursrapportage 2025) 2025 bekend zijn en komen wij met een nieuw tariefvoorstel en overzicht van de kostendeckendheid. In de Belastingnota 2026 en het raadsvoorstel Belastingnota 2026 zal dit leiden tot een (aanzienlijk) lagere tariefsverhoging.

Straatreiniging

De toerekening van de kosten verband houdende met de straatreiniging is voor de afvalstoffenheffing 20%.

Tarieven 2026

Het bovenstaande leidt tot een tariefverhoging van 8,4% ten opzichte van 2025. Hierbij wordt een bedrag van € 150.000,- uit de voorziening onttrokken.

Overzicht berekening kostendeckendheid van de afvalstoffenheffing:

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025 (na wijziging)	Begroting 2026
	Kosten taakveld(en)			
7.3 - Afval	Personeelslasten en inhuur derden	250.595	271.379	285.134
	Inzameling en verwerking GAD	4.482.630	5.072.492	5.450.194
6.3 - Inkomensregelingen	Kwijtschelding	293.655	350.000	385.000
	Netto kosten taakveld(en)	5.026.880	5.693.871	6.120.328
	Toe te rekenen kosten:			
7.3 – Afval	Aandeel straatreiniging afval	176.552	199.435	199.441
0.4 - Overhead	Overhead	235.272	277.889	282.521
	BTW	972.282	1.092.889	1.171.279
	Totaal kosten	6.411.086	7.264.084	7.773.569
	Opbrengst heffingen			
7.3 - Afval	Afvalstoffenheffing	6.550.723	7.016.746	7.623.569
	Totaal opbrengsten	6.550.723	7.016.746	7.623.569

	Dekking	102%	97%	98%
	Mutatie voorziening			
7.3 – Afval	Mutatie voorz. afvalstoffen (-/- is onttrekking)	139.636	-247.338	-150.000
	Dekking na mutatie voorziening	100%	100%	100%

Rioolheffing

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

- *Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend*
- *Overeenkomstig het bestaande beleid wordt de rioolheffing in de komende periode verhoogd met de inflatiecomponent + 0,6%. De extra verhoging met + 0,6% volgt uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en heeft betrekking op de kosten van riolering in het uitbreidingsplan Oostermeent.*
- *De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.*

Voor de rioolheffing 2026 wordt het tarief verhoogd met:

- een trendmatige bijstelling van 3,7%.
- 0,6% extra vanwege de toekomstige vervanging in de wijk Oostermeent.
- 28,9% extra vanwege het Water- en Rioleringsplan 2026.

Het toepassen van de indexering met 3,7% (conform de Nota van Uitgangspunten) is afwijkend ten opzichte van de voorgaande jaren.

Voorheen werd voor rioolheffing hetzelfde percentage gehanteerd als voor de OZB. De lastenkant van de riooexploitatie wordt echter geïndexeerd met 3,7%. Als we voor de rioolheffing het OZB-percentage zouden aanhouden wordt de batenkant van de riooexploitatie geïndexeerd met 3,2%. Ofwel een dekkingstekort van 0,5%. Om dit te voorkomen wordt de rioolheffing geïndexeerd met het percentage dat ook wordt gebruikt om de lasten riooexploitatie te indexeren. Zodoende is sprake van volledige kostendekking voor de rioolheffing.

Voor wat betreft de financiële vertaling van motie M8 (voorjaarsnota 2025 - riooexploitatie) is, zoals ook aangegeven bij de voorjaarsnota 2025, voor de extra lasten uitgegaan van een kostendekking via de rioolheffing van 70%. Dit leidt met ingang van 2026 tot een extra stijging van het riooltarief van € 82,23 (28,9%). Dit is bovenop de trendmatige indexering van € 11,74 (4,3%). De rioolheffing 2026 komt hiermee op € 367,09 (2025: € 273,12).

De verhoging van 28,9% is gebaseerd op de jaarlijks gemiddelde benodigde rioolinvesteringen voor de komende 20 jaar zoals deze in het Water- en Rioleringsprogramma 2026 (WRP) zijn opgenomen. Immers moeten er voldoende middelen beschikbaar zijn voor zowel de rioolbeheertaken als de geplande (investerings)projecten. De toename van de kosten kan worden toegeschreven aan diverse factoren, waar overigens veel gemeenten nu en in de komende jaren mee geconfronteerd zullen worden. De belangrijkste factoren zijn:

- extra eisen als gevolg van klimaatverandering en duurzaamheid, zodat we gemeentebreed uiteindelijk over een (klimaat)robuust en toekomstbestendig watersysteem kunnen beschikken;
- een forse indexering van directe en indirecte bouwkosten, welke (veel) hoger is dan waarmee in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) uit 2016 rekening werd gehouden.

Het uitgangspunt is echter dat het tarief 100% kostendekkend moet zijn, zodat beseft moet worden dat de komende jaren een ingroei noodzakelijk is naar uiteindelijk een 100% kostendekkende rioolheffing. De invulling van deze verdere ingroei (met ingang van 2027) is aan het nieuwe college en de raad. Als de kostendekking via rioolheffing naar 100% zou gaan, zou dat een extra verhoging in 2026 betekenen van € 35,24 (+9,6%).

Straatreiniging

De toerekening van de kosten verband houdende met de straatreiniging is voor de rioolheffing 30%.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de rioolheffing:

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025 (na wijziging)	Begroting 2026
	Kosten taakveld(en)			
7.2 - Riolering	Personeelslasten en inhuur derden	284.239	485.223	496.771
	Informatiesystemen riolering	8.978	9.231	9.310
	Investerings riolering	2.789.982	5.054.000	4.372.000
	Groot onderhoud riolering	255.304	479.000	596.000
	Jaarlijks onderhoud riolering	478.608	472.995	472.516
	Reinigen oppervlaktewater	14.959	29.772	29.772
2.1 - Verkeer en vervoer	Aandeel straatreiniging riolering	264.979	299.154	299.163
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
7.2 - Riolering	Bijdragen aansluiting riolering	-3.404	-16.000	-16.000
	Netto kosten taakveld(en)	4.093.645	6.812.675	6.259.532
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	305.072	365.207	488.311
	Rente	0	226.850	226.850
	BTW	786.408	1.311.194	1.189.520
	Totaal kosten	5.185.125	8.715.926	8.164.233
	Opbrengst heffingen			
7.2 - Riolering	Rioolheffing	5.181.164	5.454.701	7.400.534
	Totaal opbrengsten	5.181.125	5.454.701	7.400.534
	Dekking	100%	63%	91%
	Mutatie voorziening			
7.2 - Riolering	Mutatie voorz. riolering	-3.961	-3.261.225	-763.699
	-/- is onttrekking			
	Dekking na mutatie voorziening	100%	100%	100%

Begraafrechten

Coalitieakkoord 2022-2026 Financiën, hoofdstuk 6.
De begraafrechten worden jaarlijks met maximaal de inflatie verhoogd.

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 3,2%.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de begraafrechten:

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025 (na wijziging)	Begroting 2026
	Kosten taakveld(en)			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Personeelslasten en inhuur derden	394.025	356.753	367.246
	Informatiesystemen begraafplaatsen	11.202	11.780	7.318
	Begraven, ruimen en onderhoud begraafplaatsen	239.483	268.178	274.780
	Aula Ceintuurbaan	23.195	28.647	29.367
	Loods Naarderstraat	9.901	11.644	11.929
	Aula Naarderstraat	17.084	32.625	33.065
	Tractie begraafplaatsen	36.558	33.657	35.845
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Bijdrage onderhoud militaire graven	-14	-14	-14
	Netto kosten taakveld(en)	731.534	743.270	759.536
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	360.125	379.156	374.745
	Totaal kosten	1.091.659	1.122.426	1.134.281
	Opbrengst heffingen			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Begraafrechten en afkoop onderhoud	806.444	670.844	674.839
	Totaal opbrengsten	806.444	670.844	674.839
	Dekking	74%	60%	59%
	Mutatie voorziening			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Storting voorziening begraafplaatsen	202.829	83.008	70.980
	Dekking na mutatie voorziening	62%	56%	56%

Marktgelden

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4

Het is van groot belang dat op het Oude Raadhuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.

Onder de naam marktgelden worden rechten geheven voor het gebruik of genot van een standplaats op de daarvoor aangewezen marktterreinen. Huizen kent twee markten: de dinsdagmarkt op de Oostermeent en de zaterdagmarkt op het Oude Raadhuisplein.

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 3,2%. Beide markten zijn niet kostendekkend.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktgelden zaterdagmarkt:

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025 (na wijziging)	Begroting 2026
	Kosten taakveld(en)			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Personeelslasten en inhuur derden	16.732	18.874	14.792
	Onderhoud zaterdagmarkt	1.701	7.701	7.870
	Energie, installaties en toilet	18.457	24.198	24.420
	Schoonmaak zaterdagmarkt	34.564	31.439	32.472
	Opbrengsten taakveld(en)			
	excl. heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Leges wachtlijst en standplaats zaterdagmarkt	0	-150	-150
	Netto kosten taakveld(en)	71.454	82.062	79.404
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	19.597	25.665	17.943
	Totaal kosten	91.051	107.727	97.347
	Opbrengst heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Marktgelden	66.714	69.965	69.965
	Totaal opbrengsten	66.714	69.965	69.965
	Dekking	73%	65%	72%

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktgelden dinsdagmarkt:

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025 (na wijziging)	Begroting 2026
	Kosten taakveld(en)			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Personeelslasten en inhuur derden	4.003	4.526	5.778
	Energie, installaties, diversen	6.657	7.771	7.914
	Schoonmaak, onderhoud dinsdagmarkt	3.809	6.420	6.628
	Opbrengsten taakveld(en)			
	excl. heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Leges standplaats dinsdagmarkt	0	0	0
	Netto kosten taakveld(en)	14.469	18.717	20.320
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	4.688	6.155	7.009
	Totaal kosten	19.157	24.872	27.329
	Opbrengst heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Marktgelden	6.381	7.312	7.312
	Totaal opbrengsten	6.381	7.312	7.312
	Dekking	33%	29%	27%

Precariobelasting

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4.

Het is van groot belang dat op het Oude Raadhuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.

Naast reclame op abri's, lichtreclames en A0-reclamedisplayborden, is een belangrijk onderdeel in de precarioheffing het hebben van voorwerpen op, onder of boven gemeentegrond. Hieronder vallen winkeluitstallingen, terrassen en verschillende andere voorwerpen die op straat staan. Ook de ingenomen commerciële standplaatsen vallen hieronder, niet zijnde de markt.

De tarieven voor precariobelasting worden verhoogd met 3,2%. Wij kennen een gematigd tarievenbeleid, waarmee wij rekening houden met onder andere de ondersteunende rol van terrassen ten aanzien van de toeristische functie in ons dorp.

Toeristenbelasting

Voor overnachtingen in hotels of op campings binnen de gemeente Huizen wordt van niet-ingezetenen een toeristenbelasting geheven. Voor passanten in de jachthaven wordt een zogenaamde watertoeristenbelasting in rekening gebracht.

Het tarief voor overnachtingen op campings en in de jachthaven is met ingang van 2022 verhoogd van € 1,35 naar € 1,50. Dit doen we een keer in de vijf jaar. De onderliggende reden dat het tarief niet jaarlijks wordt aangepast is gelegen in de hanteerbaarheid van het tarief voor de ondernemer. Wij stellen voor het tarief in de toeristenbelasting voor overnachtingen op campings en in de jachthaven voor 2026 te houden op € 1,50 per persoon per overnachting. Het tarief wordt opnieuw bezien in 2026, bij het vaststellen van het tarief voor 2027.

De verordening Watertoeristenbelasting kende tot nu toe een vrijstelling van toeristenbelasting voor passagiers en bemanningsleden die verblijf houden op cruiseschepen. Aangezien (inmiddels) nagenoeg alle gemeenten met een haven toeristenbelasting voor deze categorie in rekening brengen, stellen wij u voor dat de gemeente Huizen dit met ingang van 2026 ook gaat doen.

Voor overnachtingen in hotels geldt een percentage van de overnachtingprijs (2%). Dit percentage hoeft niet te worden verhoogd, omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking.

De gehanteerde efficiëntievrijstelling is bepaald op € 250,-. De gedachte bij een efficiëntievrijstelling is dat de noodzakelijke controlekosten de opbrengsten niet overstijgen. Ook moeten kleine initiatieven niet geconfronteerd worden met een niet in verhouding staande administratieve lastendruk. Vanwege heffing aan de bron is dit niet van toepassing voor de watertoeristenbelasting.

Leges

Algemeen

De tarieven die voorkomen in de legesverordening worden verhoogd met de trend (3,2%). Voor tarieven van diverse uittreksels die worden afgegeven, wordt aansluiting gezocht bij het wettelijke tarief. De legestarieven ten behoeve van de afgifte van reisdocumenten, zoals paspoorten en de Nederlandse Identiteitskaart zijn gemaximaliseerd. In Huizen wordt aansluiting gezocht bij de volgens het Besluit paspoortgelden voorgestelde tarieven. Het tarief voor rijbewijzen is ook gemaximaliseerd. Ook hier wordt aansluiting gezocht bij het door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat voorgeschreven maximumbedrag. Voor zowel reisdocumenten als rijbewijzen geldt dat de voorgeschreven bedragen naar beneden worden afgerond op een veelvoud van vijf eurocent.

Naast het basisbedrag dat geldt voor elke huwelijksvoltrekking in Huizen, worden voor de benoeming van een buitengewoon ambtenaar van de burgerlijke stand (babs) naar eigen keuze aanvullende leges in rekening gebracht.

Voor de leges huwelijksvoltrekkingen en geregistreerde partnerschap, zowel in ons gemeentehuis als op externe locaties, gelden twee tarieven, namelijk voor binnen en buiten kantooruren. Deze tarieven worden verhoogd met de trend van 3,2%.

Leges	Begrote kosten 2026	Begrote opbrengsten 2026	Dekkings- percentage
Titel 1 Algemene dienstverlening			
1 Burgerlijke stand	€ 70.128	€ 40.500	58%
2 Reisdocumenten	€ 618.041	€ 575.000	93%
3 Rijbewijzen	€ 389.672	€ 195.501	50%
4 Verstrekkingen BRP	€ 64.070	€ 12.202	19%
5 Verstrekkingen kiezersregister	€ 0	€ 0	0%
6 Bestuursstukken	€ 0	€ 836	-
8 Overige publiekszaken	€ 33.517	€ 42.861	128%
10 Leegstandswet	€ 0	€ 1.500	-
14 Kansspelen	€ 4.365	€ 380	9%
15 Telecommunicatie	€ 62.193	€ 63.000	101%
16 Verkeer en vervoer	€ 60.017	€ 28.600	48%
Totaal Titel 1	€ 1.302.003	€ 960.380	74%
Titel 2 Fysieke leefomgeving			
Omgevingsvergunning	€ 859.734	€ 457.000	53%
Titel 3 Europese dienstenrichtlijn			
Europese dienstenrichtlijn	€ 280.834	€ 24.620	9%

Als algemeen uitgangspunt wordt gestreefd naar kostendekkende tarieven. De begrenzing zit hem in de voorgeschreven maximumtarieven en ontwikkelingen, zoals resterende bouw mogelijkheden binnen de gemeentegrenzen in relatie tot de hoogte van de tarieven. We hanteren bij de leges de toegestane regels van kruissubsidiering.

Titel 1 Algemene dienstverlening. De binnen deze titel opgenomen leges zijn over het geheel gezien niet kostendekkend. In de tariefstelling kan hier nauwelijks beleid op gevoerd worden, omdat de belangrijkste tarieven, die van reisdocumenten en rijbewijzen, zijn gemaximaliseerd. Voor 2026 wordt een hogere uitgifte van reisdocumenten verwacht, waardoor op deze post een dekkingpercentage van 93% geldt.

Titel 2 Omgevingsvergunning. Binnen titel 2 wordt ca. 53% van de kosten gedekt door opbrengsten. Het dekkingpercentage in de bouwleges is sterk afhankelijk van (grotere) bouwactiviteiten in een bepaald jaar. Gezien de beperkte bouw mogelijkheden in Huizen en de geldende vrijstellingen rond het bouwen zonder vergunningplicht, lijkt 100% dekking van de kosten niet haalbaar met redelijke tarieven.

Met ingang van 2026 wordt het deel van de tarieventabel dat betrekking heeft op de Omgevingswet gewijzigd.

De belangrijkste wijziging is de splitsing tussen de omgevingsplanactiviteit en de bouwtechnische activiteit (is nieuw toegevoegd), waarbij per activiteit afzonderlijk leges in rekening worden gebracht. Daarnaast is het percentage voor de omgevingsplanactiviteit aangepast naar een basistarief plus 2% (in plaats van 2% tot 10.000 en daarna 2,5%).

De verwachting is dat de totale legesopbrengsten hierdoor nagenoeg gelijk blijven.

Titel 3 Europese Dienstenrichtlijn. Vormt een klein deel van onze legesinkomsten. Het betreft o.a. leges horecavergunningen, leges op basis van de APV en de huisvestingswet. Onze tarieven zijn hier niet kostendekkend.

De bedrijfsinvesteringszone (BIZ)

Bedrijveninvesteringszone (BIZ)

Sinds 2012 is er in het centrum van Huizen een BIZ-heffing. Een BIZ (Bedrijveninvesteringszone) is een wettelijke regeling waarbij ondernemers samen investeren in hun omgeving. Het gaat bijvoorbeeld om een schoon, veilig en aantrekkelijk winkelgebied met gezamenlijke activiteiten.

Het initiatief komt van de ondernemers zelf. De gemeente speelt een ondersteunende rol: zij stelt de regels (verordening) vast en int de BIZ-bijdragen. De derde BIZ-periode met een duur van vijf jaar is met ingang van 1 januari 2022 van kracht gegaan. 2026 is het laatste jaar van deze periode. De voorbereidingen voor een nieuwe BIZ-periode vanaf 2027 zijn inmiddels gestart.

Berekening en bestemming van de BIZ-bijdrage

De bijdrage wordt berekend op basis van een percentage van de WOZ-waarde (de geschatte marktwaarde van een pand). Er zijn twee zones in het centrum aangewezen (ook wel ringen genoemd). Afhankelijk van de plek geldt een minimum- en maximumtarief. Conform de BIZ-verordening 2022 worden voor 2026 de tarieven 2025 met 2% verhoogd.

De opbrengst van de BIZ is bestemd voor de uitvoering van plannen in het gebied. Deze bestemming is vooraf vastgesteld en het geld mag alleen daarvoor worden gebruikt.

De gemeente draagt het geld over in de vorm van een subsidie aan de ondernemersvereniging. De kosten voor het heffen en innen van de bijdrage worden eerst van het uit te betalen bedrag afgetrokken.

Kwijtschelding

Indien de aanslag tot het juiste bedrag is opgelegd, maar de burger om financiële redenen niet in staat is de aanslag te voldoen, kan om kwijtschelding van gemeentelijke belastingen worden verzocht. Als raad heeft u hiervoor aangewezen de zogenaamde onontkoombare belastingen: afvalstoffenheffing, rioolheffing en onroerendezaakbelasting. Gemeenten kunnen beperkt een eigen beleid voeren bij het verlenen van kwijtschelding. In nagenoeg alle gemeenten, evenals in Huizen, wordt het meest ruimhartige beleid toegepast, namelijk 100% van de bijstandsnorm en de meest ruime vermogensnorm (spaargeld). Daarnaast heeft Huizen het mogelijk gemaakt om kwijtschelding te krijgen van leges bij het aanvragen van een gehandicaptenparkeerplaats.

Automatisch verlenen van kwijtschelding

De mogelijkheid bestaat om in aanmerking te komen voor automatische kwijtschelding. Jaarlijks hoeft men niet steeds opnieuw kwijtscheldingsaanvragen in te dienen. De toetsing wordt uitgevoerd door de Stichting Inlichtingenbureau. De aanvrager van kwijtschelding zal bij de eerste initiële aanvraag moeten aangeven of hij/zij akkoord gaat met de geautomatiseerde toets en de gemeente Huizen toestemming moeten geven om zijn/haar persoonlijke gegevens door te geven aan het Inlichtingenbureau voor de kwijtscheldingstoets. In de daarop volgende jaren vindt dan, zonder dat hierom gevraagd hoeft te worden, op geautomatiseerde wijze de toetsing plaats. Geautomatiseerd betekent dat gegevens worden opgevraagd; niet dat er geen toetsing plaatsvindt.

Belastingdruk

Hieronder zijn enige voorbeelden gegeven die de belastingdruk van het totaal van de gemeentelijke woonlasten* in diverse voorkomende situaties weergeven:

Enkele rekenvoorbeelden	OZB waarde woning	2025	2026	Mutatie 2025-2026 in procenten
Alleenwonende huurder**	250.000 400.000 750.000	310,09	336,02	8,4
Alleenwonende, eigen woning	250.000 400.000 750.000	699,71 769,61 932,71	823,19 895,23 1.063,34	17,6 16,3 14,0
Gezin, huurwoning**	250.000 400.000 750.000	413,46	448,03	8,4
Gezin, eigen woning	250.000 400.000 750.000	803,08 872,98 1.036,08	935,20 1.007,24 1.175,35	16,5 15,4 13,4

De sterke stijging in 2026 van de woonlasten van woningeigenaren wordt met name veroorzaakt door de stijging van de rioolheffing.

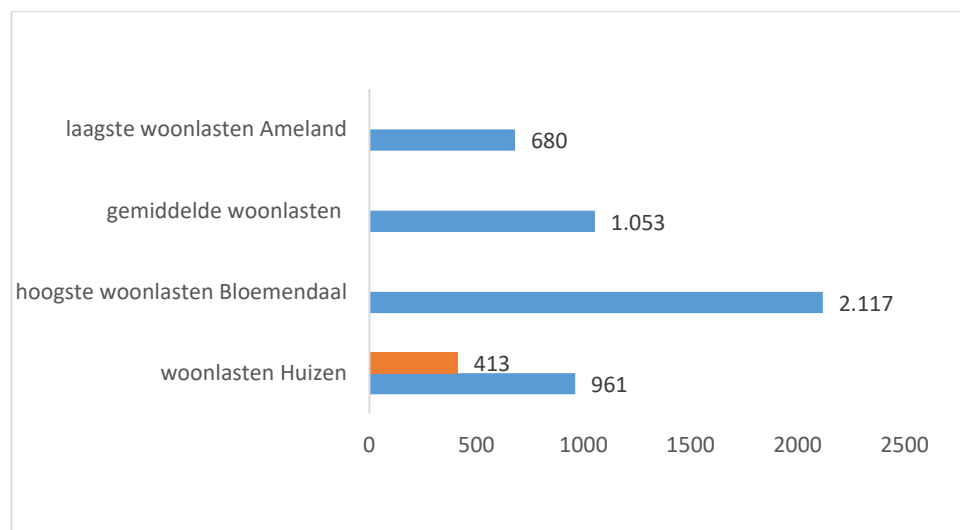
* Het rekentarief OZB dat wordt gehanteerd is dat van 2025 gecorrigeerd met 3,2% inflatiecorrectie.

**De huurders van woningen betalen in de gemeente Huizen uitsluitend afvalstoffenheffing.

Benchmark gemeentelijke woonlasten 2025

De benchmark vergelijkt voor alle gemeenten in Nederland de hoogte van de woonlasten voor een meerpersoonshuishouden met een koopwoning. De woonlasten zijn de som van de onroerende-zaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

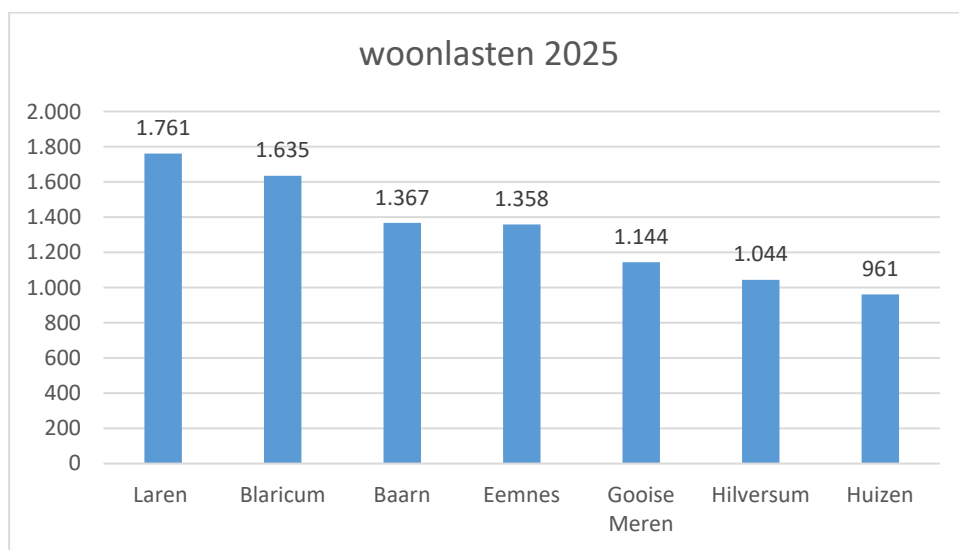
De verhouding in de woonlasten landelijk gezien (2025):



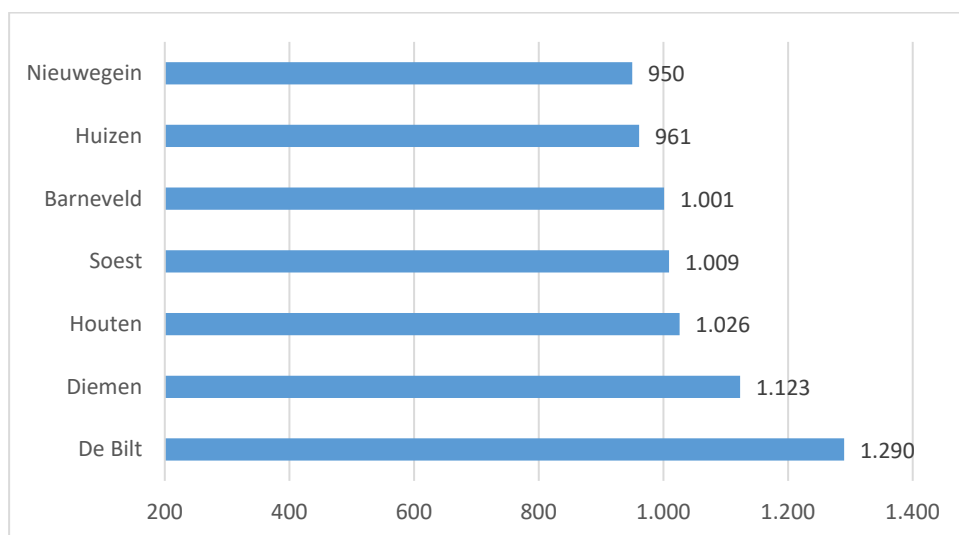
In oranje zijn de woonlasten voor huurders weergegeven.

Net als vorig jaar betalen de Huizer ingezetenen in 2025, in vergelijking met de regiogemeenten, minder aan woonlasten.

Vergelijking woonlasten in de regio:



Woonlasten (2025) van gemeenten in de nabijheid met een ongeveer gelijke omvang van Huizen:



Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Huizen moet onverwachte kosten kunnen opvangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt. Hiervoor gebruiken we de weerstandscapaciteit: dat zijn alle beschikbare middelen en mogelijkheden, zoals:

- onbenutte belastingcapaciteit (extra belastingruimte),
- de post onvoorzien (bedrag gereserveerd voor onverwachte uitgaven),
- en de vrij aanwendbare reserves (spaarbedragen die vrij inzetbaar zijn).

We vergelijken deze capaciteit met de risico's die we willen opvangen. Dit noemen we het weerstandsvermogen. Zo voorkomen we dat een financiële tegenvaller direct leidt tot bezuinigingen of andere ingrijpende maatregelen.

Om dit goed te beoordelen, hebben we inzicht nodig in:

- de begroting en hoe flexibel die is,
- de risico's en hun achtergrond,
- de beschikbare weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen laat dus zien hoe robuust de gemeente is bij financiële tegenvallers. Hoe hoger dat vermogen, hoe minder kwetsbaar Huizen wordt.

In de *Financieringsparagraaf* staat aanvullende informatie over financiële risico's, zoals renterisico's.

Beleid

De gemeente Huizen actualiseert bij de voorjaarsnota, begroting en decemberactualisering het financieel meerjarenperspectief, inclusief de risicoparagraaf. De berekeningen van de egalisatiereserve en de reserve voor schommelingen in de algemene uitkering laten zien hoeveel geld er beschikbaar is om onverwachte tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit).

De egalisatiereserve is bedoeld voor:

- het opvangen van financiële tegenvallers;
- het financieren van projecten;
- situaties waarin geen beroep wordt gedaan op de andere reserve.

De reserve schommelingen algemene uitkering dempt fluctuaties in de uitkering van het Rijk. Toevoegingen en onttrekkingen worden afgestemd op het actuele meerjarenperspectief. De raad kan beide reserves altijd anders inzetten. Bij het bepalen van het niveau van de egalisatiereserve kiest Huizen een stabiele en zorgvuldige aanpak. Daarbij tellen ook bedragen mee die bestuurlijk al zijn aange-merkt, maar nog niet zijn verwerkt in de begroting.

De raad stelt jaarlijks criteria vast voor het vormen en vrijvallen van reserves, laatst op 13 februari 2025.

In mei 2024 heeft de raad de nota *Inzet algemene reserves* vastgesteld. Hierin staat hoe het surplus van de algemene reserves (Algemene reserve + vrije deel van de egalisatiereserve) structureel kan worden ingezet. In 2026 is hiervan geen gebruik gemaakt. Inzet is wel geraamd met ingang van 2028. Zie ook hoofdstuk 1 van deze begroting voor een nadere toelichting van deze inzet.

Nieuwe en bestaande risico's worden continu in kaart gebracht. Deze vormen de input voor de risicoparagraaf. De provinciale toezichthouder beoordeelt deze paragraaf als onderdeel van het financieel toezicht.

Onderscheid in weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit twee delen:

1. Incidentele capaciteit: geld dat direct inzetbaar is bij tegenvallers, zoals: de post onvoorzien (bedrag voor onverwachte uitgaven); (stille) reserves (geld dat beschikbaar is zonder vaste bestemming).

2. Structurele capaciteit: mogelijkheden voor blijvende financiële ruimte, zoals: onbenutte belastingcapaciteit (extra inkomsten via belastingen); structurele begrotingsruimte (ruimte in de jaarlijkse begroting); mogelijke bezuinigingen.

Voorzieningen maken géén deel uit van de weerstandscapaciteit. Het gaat om geormerkt geld (vastgelegd voor een specifiek doel), dat niet zomaar vrij inzetbaar is. De gemeente heeft daarbij weinig keuzevrijheid, omdat voorzieningen gekoppeld zijn aan verplichtingen, zoals onderhoud.

Risico-inventarisatie (risicoparagraaf)

De gemeente Huizen onderscheidt verschillende soorten risico's. Sommige zijn kwantificeerbaar (we kunnen er een bedrag aan koppelen), andere niet. Alleen risico's die niet afgedekt kunnen worden, bijvoorbeeld via verzekeringen of voorzieningen (bestemd geld voor verplichtingen), nemen we op in de paragraaf *Weerstandsvermogen en risicobeheersing*. Normale bedrijfsvoeringsrisico's vallen hier niet onder.

Om te voorkomen dat we het beleid moeten aanpassen of andere ingrijpende maatregelen moeten nemen, inventariseren we risico's bij de voorjaarsnota, de begroting en de decemberactualisering. We monitoren wijzigingen actief als onderdeel van onze planning en control-cyclus. Zo blijven we voorbereid op onverwachte gebeurtenissen.

Risico's met een financieel effect op het weerstandsvermogen

De risico's worden gekwantificeerd door een inschatting te maken van het bedrag dat met het risico gemoeid kan zijn met daarbij de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet.

Bij het bepalen van de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet wordt de volgende classificering gebruikt:

Mate van waarschijnlijkheid	Risico percentage	Toelichting
Zeer klein	10%	Kans is erg laag (5–10%), komt voor eens per ±20 jaar
Klein	25%	Kans is laag, komt voor eens per ±4 jaar
Gemiddeld	50%	Kans is gelijk verdeeld, eens per ±2 jaar
Groot	70%	Kans is groot dat het in het komende jaar voorkomt
Zeer groot	90%	Kans is zeer groot dat het in het komende jaar voorkomt

De volgende risico's zijn gekwantificeerd:

Nr	Progr	Risico	Geschat financieel risico	Kans	Risicobedrag	
					Incidenteel	Structureel
1	3	Voormalige stortplaats Dr. Kuiperlaan	pm-nadeel		pm-nadeel	
2	3	Kustvisie 2e fase (Gooierhoofd)	20	43%		9
3	4	Reactivering investeringen onderwijs	88	90%		79
4	4	Btw-regime sportaccommodaties (SPUK)	60	50%	30	
5	5	Sociaal Domein/openeinderegelingen	539	70%		377
6	6	Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing (Wkb)	20	50%		10
7	10	Lagere algemene uitkering Gemeentefonds	866	50%		433
8	10	Gemeenschappelijke Regelingen: verhoging gemeentelijke bijdrage	219	90%		196
9	10	Risico datalek/overtreiding privacywetgeving (AVG)	2.860	0-10%	pm-nadeel	
10	10	Handhaving Wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties (DBA)	pm-nadeel		pm-nadeel	
TOTAAL					30	1.104

Bovenstaande posten worden voor de komende jaren ook meegenomen in de doorrekening van het meerjarenperspectief, en wel voor de volgende lasten:

	2025	2026	2027	2028	2029
Totaal risico	-315	-662	-672	-1.104	-1.104

x € 1.000

Toelichtingen op de risicoposten:

Programma Beheer en inrichting openbare ruimte

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2025:

- -

1. Voormalige stortplaats Dr. Kuiperlaan

Onder de noemer Grondwaterbeheer 't Gooi (GBG) werken partners (provincie, gemeenten, drinkwaterbedrijven, waterschap) uit de regio samen met als doel de grondwaterkwaliteit langdurig te beschermen, te verbeteren en te benutten. Het (diepe) grondwater in 't Gooi is op verschillende plekken verontreinigd. Probleemeigenaren kunnen het beheer van grondwaterverontreinigingen onderbrengen bij het GBG door het betalen van een afkoopsom. Hierdoor wordt het beheer voor de grondwaterverontreiniging overgedragen aan de uitvoeringsorganisatie van het GBG (dat wil zeggen de provincie Noord-Holland). Afskoop houdt, over het algemeen, ook een privaatrechtelijke vrijwaring in voor eventuele aanspraken van derden in verband met schade als gevolg van de aanwezigheid, dan wel verspreiding, van de grondwaterverontreiniging.

Aan de zuidkant van Huizen ligt de voormalige stortplaats de Oude Engh (tegenover Dr. Kuiperlaan 46-52). De gemeente is eigenaar van deze grond. De voormalige stortplaats ligt in het grondwaterbeschermingsgebied van de drinkwaterwinning in Huizen. Op basis van recent gemeten grondwaterconcentraties in de nabijheid van de stort verwachten we op korte termijn geen risico's voor wat betreft verspreiding van stoffen uit het stortmateriaal. Naast huisvuil, zijn zeer waarschijnlijk ook vaten met (chemisch?) afval gestort, die in de toekomst mogelijk kunnen doorleken en dan alsnog risico's met zich mee kunnen brengen. Momenteel worden deze risico's nader onderzocht ("uitstroomonderzoek"). Aan de hand van het uitstroomonderzoek kan nader worden onderbouwd wat een passende monitoringsstrategie is voor het toekomstige beheer van de stortplaats.

Om het beheer van het grondwater rondom de stortplaats te waarborgen, wordt geadviseerd om deze locatie onder te brengen bij het GBG. Na afronding van het uitstroomonderzoek zullen onderhandelingen starten over de afkoopsom van de locatie. Vooralsnog is in de begroting van Huizen geen bedrag voor een afkoopsom opgenomen. Dit volgt mogelijk wel op een later moment, afhankelijk van de uitkomsten van het uitstroomonderzoek en de navolgende besprekingen met

de uitvoeringsorganisatie van het GBG. Gezien de onzekerheden wordt vooralsnog een PM-na-deel post opgenomen.

2. Kustvisie 2e fase (Gooierhoofd)

Bij de financiële uitwerking van het project Kustvisie 2e fase is een risicodossier opgesteld. Uit deze inventarisatie komt een risicobedrag naar voren van in totaal € 495.000. De gemiddelde weging van deze risico's komt uit op ca 43%, ofwel een investeringsbedrag van afgerond € 212.500. Uitgaande van activering en afschrijving van dit bedrag komt het uiteindelijke risicobedrag op afgerond € 9.000 structureel per jaar.

Programma Sociale infrastructuur

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2025:

- -

3. Lokaal onderwijsbeleid: reactivering investeringen

In het verleden zijn op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) een groot aantal onderwijsaccommodaties gereactiveerd waarbij ter dekking van de kapitaallasten een afschrijvingsreserve is gevormd. Dit betekent dat in de begroting er feitelijk geen rekening is gehouden met de continuïteitsverplichting van deze accommodaties.

Op basis van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) is een aantal jaren geleden bepaald voor welke gebouwen voor de gemeente een reële continuïteitsverplichting bestaat. Van deze gebouwen zijn de betreffende kapitaallasten opgenomen in de risicoparagraaf zodat ook in het meerjarenperspectief rekening wordt gehouden met deze continuïteitsverplichting. Op dit moment betreft dit een zestal locaties.

De totale omvang wordt begroot op afgerond € 88.000. Dit risico wordt als zeer groot aangemerkt (90%).

4. Herziening btw-regime sportaccommodaties

De Nederlandse sportvrijstelling is per 1 januari 2019 gewijzigd. Tot dan toe konden gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen de btw, die aan hen in rekening werd gebracht, in aftrek brengen. Het recht op aftrek is, mede vanwege Europese jurisprudentie, komen te vervallen. Deze verruiming van de sportvrijstelling leidt tot een structurele extra belastingopbrengst voor de Rijksoverheid. Daartegenover staan de extra kosten voor gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen. Om de kostenstijging voor gemeenten te beperken heeft het kabinet een subsidieregeling in het leven geroepen; Regeling specifieke uitkering stimulerende sport (hierna te noemen: SPUK).

De oorspronkelijke SPUK-regeling liep tot en met 2023. In 2024 heeft de SPUK-regeling een vervolg gekregen. Hierbij zijn aan aantal zaken gewijzigd. De SPUK-regeling subsidieert nu maximaal 18% van de bestedingen, inclusief btw. Dit was 17,5%. Tot bestedingen worden gerekend investeringen in hardware, zoals de bouw en onderhoud van accommodaties, en exploitatie van sportaccommodaties, zoals het beheer van een accommodatie.

Tevens hoeven wij geen aanvraag meer te doen op basis van een specificatie of begroting per kostenpost. In plaats daarvan vragen wij nu een bedrag aan dat staat vermeld in de bijlage van de SPUK-regeling. Dit bedrag is gebaseerd op het gemiddelde van de gerealiseerde bestedingen van de laatste drie verantwoordingen voor deze specifieke uitkering, in verhouding tot het beschikbare budget. Het beschikbare budget voor 2024 is € 189 miljoen. De aangevraagde uitkering in 2024 voor de gemeente Huizen bedraagt € 128.519. In de jaarrekening 2024 blijkt dat op basis van de werkelijke bestedingen de werkelijk uitkering uitkomt op € 187.222. Er wordt dus risico gelopen over het verschil van afgerond € 60.000.

Als blijkt dat bij de verantwoording de besteding hoger is dan het voorschot dan kan er een herziening van de verlening plaatsvinden als wordt voldaan aan twee voorwaarden:

- 1: de bestedingen van de ontvanger van een uitkering ten minste € 1.000 hoger zijn dan het voorschot dat de ontvanger heeft ontvangen;
- 2: en er ten minste € 2.000.000 resteert binnen het uitkeringsplafond.

Indien door toepassing van bovenstaande voorwaarden het uitkeringsplafond zou worden overschreden, wordt het beschikbare bedrag naar rato verdeeld over de ontvangers.

Aangezien er nog geen ervaringscijfers zijn van afrekening op basis van de nieuwe SPUK-regeling wordt het risico op overschrijding van het subsidieplafond voor het komend jaar als gemiddeld (50%) aangemerkt. Voor 2025 wordt dan ook een risicopost opgenomen van € 30.000.

Programma Maatschappelijke ondersteuning

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2025:

- Sociaal domein/openeinderegelingen: (1) vervallen van het risico op het niet volledig kunnen realiseren van de bezuinigingsmaatregel begeleiding Wmo en Jeugd: bezuiniging is volledig gerealiseerd. (2) vervallen van de stelpost hervormingsagenda Jeugd in verband met financiële vertaling bij de meicirculaire 2025. (3) nieuwe risicopost voor autonome groei jeugdzorggebruik. (4) nieuwe risicopost tarief huishoudelijke hulp.
- Versterking GGD/JGZ: vervallen in verband met financiële vertaling in de begroting 2026.

5. Sociaal Domein/openeinderegelingen

De begroting kent veel 'openeinderegelingen'. Deze bevinden zich binnen het Sociaal Domein. Budgetten hiervoor zijn niet altijd precies te voorspellen en de financiële effecten zijn niet of slechts beperkt door de gemeente te beïnvloeden. Zeker op de korte termijn. Het zijn ook regelingen waar (onder voorwaarden) altijd een beroep op kan worden gedaan, ook al ontstaat hierdoor een tekort op het budget.

Zoals alle ramingen zijn ook de budgetten voor WMO en Jeugdzorg reëel begroot. Deze budgetten worden namelijk altijd doorgerekend op basis van de laatst bekende realisatiecijfers. Bij de voorjaarsnota 2025 is op basis van de rekeningcijfers 2024 en de realisatiecijfers over de eerste 5 maanden de prognose over 2025 opgesteld. Deze prognose heeft als basis gediend voor de begroting 2026.

Voor eventuele onverwachte kostenstijgingen kan incidenteel gebruikt worden gemaakt van de reserve Sociaal Domein.

Voor wat betreft de jeugdzorg is er echter minder grip op de kosten doordat de toegang tot de zorg onder andere plaatsvindt via externe verwijzers zoals huisarts, jeugdarts of medisch specialist. Daarnaast is er sprake van volumegroei door voornamelijk achterblijvende uitstroom, hetgeen overigens een landelijk probleem is. Het gevolg hiervan is dat er wachtlijsten voor instroom ontstaan, waardoor er overbruggingszorg moet worden geboden wat extra kosten met zich meebrengt. Voor deze autonome volumegroei wordt een risicopost opgenomen welke gebaseerd is op de gemiddelde toename van de afgelopen 2 jaar, waarbij de kans op voordoen wordt ingeschat op 70%. De risicopost komt hierdoor op € 377.000.

Om deze risico's beter te beheersen wordt momenteel gewerkt aan de ontwikkeling van een uitvoeringsprogramma. Naar verwachting zal dit programma voor het einde van dit jaar worden vastgesteld. De daarin opgenomen maatregelen zijn erop gericht de kostenstijgingen beter te beheersen en sluiten aan bij de bredere transformatieplannen in het sociaal domein. Hiermee wordt niet alleen geprobeerd de financiële risico's te beperken, maar ook de kwaliteit van de bredere jeugdzorg structureel te versterken.

Huishoudelijke hulp

Om een duurzame en toekomstbestendige inzet van de huishoudelijke hulp te borgen hebben gemeenten opdracht gegeven voor het project heroverweging huishoudelijke hulp. Binnen het project worden een aantal maatregelen in het kader van deze Wmo-voorziening voorbereid. Omdat het tarief afgestemd is op de huidige afspraken is het noodzakelijk dat er een nieuw kostprijsonderzoek komt. Deze toezegging is in een eerder stadium van het project, in overleg met gemeenten, reeds aan aanbieders gedaan. Het onderzoek wordt onder andere gebaseerd op cao-ontwikkelingen, reiskosten (waaronder parkeerkosten), scholingsvereisten en overheadcomponenten van de aanbieders. Indien uit het onderzoek blijkt dat de kostprijs van een redelijk efficiënt opererende aanbieder hoger ligt dan het bestaande tarief dan zal een verhoging in het tarief moeten worden doorgevoerd. Een dergelijke stijging kan (aanzienlijke) financiële gevolgen hebben, omdat het aantal cliënten in deze Wmo-voorziening groot is en het tarief direct doorwerkt in de

totale uitgaven. Ter indicatie: een stijging van het uurtarief met € 1,00 betekent voor Huizen een kostenverhoging van ca. € 110.000.

Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2025:

- -

6. Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing en -toezicht

De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) is per 1 januari 2024 in werking getreden voor eenvoudige nieuwbouwwerken, aangeduid als 'gevolgklasse 1' bouwwerken. Dit zijn bouwwerken met een laag risicoprofiel, zoals woningen of eenvoudige bedrijfspanden. De Wet gaat voor verbouwingen (van gevolgklasse 1) en complexere bouwwerken (gevolgklassen 2 en 3) op een niet nader benoemd tijdstip ook gelden.

De Wkb is gekoppeld aan de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

De Wet beoogt een kwaliteitsverbetering door een verbeterd toezicht op de bouw. Ook verschuift de aansprakelijkheid naar 'de markt'. Bijkomend effect zou moeten zijn dat er door bevoegde gezagen minder tijd besteed hoeft te worden aan het vergunningsproces. Dit effect wordt opgeheven door de introductie van diverse meldingen. Bovendien zien wij in de gemeente Huizen vooral verbouwingen. Er zijn tot nu toe slechts enkele bouwprojecten gestart die onder de Wkb vallen. Ondanks de verschuiving van de verantwoordelijkheid naar de markt, blijft de gemeente verantwoordelijk voor het toezicht op de bestaande bouw en bouw- en sloopveiligheid en blijft de gemeente het bevoegd gezag.

Invloed op financiën

Omdat het vergunningsproces onder de Wkb is opgeknipt in een vergunningsdeel (voor de zogenaamde omgevingsplanplanactiviteit) en een meldingendeel, is de verwachting dat de legeskosten konden dalen (voor meldingen mag geen leges worden gevraagd). Omdat is vastgesteld dat al langere tijd de legesinkomsten onvoldoende de kosten dekken, is er voor gekozen om de leges tarieven te behouden. Daarnaast verwacht de VNG dat voor zeker 10% van de bouwprojecten geen positieve verklaring zal worden afgegeven door de kwaliteitsborger. Dit zal in voorkomende gevallen zeker leiden tot afstemming en/of bezwaren.

In de Meicirculaire 2024 gemeentefonds is ingegaan op de incidentele compensatie voor de uitvoeringskosten Omgevingswet. Eerder is in de Septembercirculaire van 2022 reeds een structurele tegemoetkoming voor de Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen opgenomen. De gemeente Huizen ontvangt jaarlijks (tot en met 2026) een bijdrage voor de Wkb van € 19.600. Voor de jaren daarna wordt een risicopost opgenomen voor het mogelijk wegvallen van deze compensatie. Dit risico wordt ingeschat op 50%.

Financiën en algemene dekkingsmiddelen

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2025:

- Nieuwe risicopost: Lagere algemene uitkering Gemeentefonds.
- Gemeenschappelijke regelingen: verhoging gemeentelijke bijdrage. Risicopost Tomingroep is verhoogd naar € 196.000.

7. Lagere algemene uitkering Gemeentefonds

De schommeling van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds blijft een risico.

Doordat echter de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering nagenoeg volledig is ingezet voor de dekking van de uitwerking moties M8 en M9 en de overige (limitatieve) projecten is er op dit moment binnen deze reserve geen mogelijkheid meer tot afdekken van een onverwachte tegenvallende algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Gezien het huidige structureel voordelig resultaat 2026 (en ook 2027) zal eventuele lagere algemene uitkering voor deze jaren kunnen worden opgevangen. Dit geldt niet voor 2028 en volgende jaren.

Voor het risico van een lagere algemene uitkering wordt uitgegaan van een daling van 1%, waarbij de kans op voordoen wordt ingeschat op 50%. Dit leidt met ingang van 2028 tot een risicopost van afgerond € 433.000.

8. Gemeenschappelijke regelingen: verhoging gemeentelijke bijdrage

Voor een viertal gemeenschappelijke regelingen (Regio Gooi en Vechtstreek, Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek, Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek en Tomingroep) is be- zien in hoeverre hun weerstandscapaciteit voldoende is om de risico's te kunnen opvangen.

Een onvoldoende weerstandscapaciteit zou immers mogelijk tot verhoging van de gemeentelijke bijdrage kunnen leiden, anders dan als gevolg van autonome loon- en prijsontwikkelingen. Uitgangspunt is dat de ratio voor het weerstandsvermogen minimaal 1,0 moet zijn.

Op basis van de begroting 2026 komt het weerstandsvermogen van zowel de Regio Gooi en Vechtstreek als van de Veiligheidsregio uit op 1,0 of hoger.

De OFGV presenteert in haar begroting 2026 een weerstandsratio van 0,95 en voldoet hiermee wel aan de eigen norm dat de weerstandscapaciteit tussen de 0,8 en 1,2 moet vallen. Het risico van verhoging van de bijdrage wordt als "klein" (25%) ingeschat, mede ook vanwege het kleine aandeel van Huizen in de OFGV.

De Tomingroep heeft haar risico's wel benoemd maar niet gekwantificeerd. Op dit moment is het eigen vermogen van de Tomingroep nog toereikend. Echter door diverse ontwikkelingen staat het resultaat van Tomingroep B.V. sterk onder druk. Dat komt door exogene factoren maar vooral ook doordat het aantal WSW-medewerkers sneller terugloopt dan verwacht, en de instroom van P-wetters achterblijft. Door de aanhoudende verliezen in Tomingroep B.V. komt de financiële po- sitie van de B.V. onder druk te staan. Het gesprek over hoe te voorzien in de op korte termijn noodzakelijke versterking van de financiële positie van de Tomingroep B.V. vanuit de GR/ge- meenten loopt op dit moment.

Het geconsolideerde eigen vermogen zal naar verwachting de komende jaren sterk dalen. De kans op een verhoging van de bijdragen wordt hierdoor ingeschat op 90%, zodat hiervoor een risicopost wordt opgenomen van afgerond € 196.000.

Voor de hierboven genoemde 4 gemeenschappelijke regelingen is in totaliteit een risicobedrag begroot van € 219.000 waarvan de kans op voordoen op 90% wordt ingeschat.

9. Risico datalek/overtreding privacywetgeving (AVG)

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) heeft, als onafhankelijk toezichthouder in Nederland, die de bescherming van persoonsgegevens bevordert en bewaakt, in het toezichtkader 2018-2019 de uitgangspunten van dit toezicht vastgelegd. Zo moeten overheden kunnen aantonen dat zij in overeenstemming handelen met de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en hanteert de AP in haar toezicht een risicogerichte aanpak dat extra aandacht heeft voor mogelijke inbreuken op de bescherming van persoonsgegevens waarbij grote groepen mensen kunnen worden geraakt. De AP richt zich de komende periode in het bijzonder op de overheid, de zorg en bedrijven die handelen in persoonsgegevens.

De ervaring leert dat het merendeel van de datalekken ontstaat door menselijk handelen en een beperkt deel van dergelijke lekken ontstaat door ernstige tekortkomingen in de beveiliging. De AP kan bij overtredingen van de AVG hoge boetes opleggen. De beleidsregels met betrekking tot het bepalen van de hoogte van bestuurlijke boetes zijn aangescherpt.

Sinds de invoering van de AVG in 2018 is een functionaris gegevensbescherming (FG) aange- steld. De FG is de onafhankelijk toezichthouder binnen de gemeente die toeziet op de toepassing en naleving van de AVG. De FG adviseert medewerkers over de omgang met persoonsgege- vens, adviseert over het AVG-proof inrichten van werkprocessen en informeert inwoners over de inhoud van de AVG en hun rechten, zoals rectificatie en verwijdering van persoonsgegevens en inzage in de binnen de gemeente verwerkte persoonsgegevens.

De organisatie voldoet aan de wettelijke vereisten voortvloeiend uit de AVG. Nieuwe en verande- rende werkprocessen en softwarepakketten maken structureel aandacht voor en toezicht op de correcte omgang met persoonsgegevens een belangrijke taak. Dit dient nog beter in de organisa- tie verankerd te worden. Zo is door de FG in 2024 een privacy jaarplanning opgesteld waarin de uit te voeren toetsen en frequentie daarvan zijn opgenomen. De opgestelde procedures rondom datalek meldingen en AVG-verzoeken zijn verouderd en moeten worden geactualiseerd en uitge- breid worden. Daarnaast is in 2024 gestart met het verkennen van de mogelijkheden voor een Privacy Officer (PO). Begin 2025 is er gestart met de werving van een PO.

Datalekken kunnen leiden tot claims van betrokkenen van wie persoonsgegevens zijn gelekt dan wel tot boetes opgelegd door de AP voor overtreding van de AVG. Het is echter lastig om de impact en de kans op een datalek te kwantificeren.

Op basis van de AVG kan een boete worden opgelegd van maximaal 2% van de omzet. De omvang van de begroting 2026 bedraagt afgerond € 143 miljoen, zodat de boete maximaal € 2.860.000 zou bedragen. Uitgaande van het feit dat er tot dusver landelijk (veel) datalekken worden gemeld, maar dat daar tot nu toe geen boetes voor zijn opgelegd, wordt de kans op voordoen geschat op tussen de 0 en 10% en wordt vooralsnog het risicobedrag als PM geraamd.

10. Handhaving Wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties (DBA) door de Belastingdienst

In 2016 is de Wet Deregulering beoordeling arbeidsrelatie (Wet DBA) ingevoerd. Deze wet moest schijnzelfstandigheid voorkomen. Opdrachtgever en opdrachtnemer zijn beiden verantwoordelijk voor beoordeling van de arbeidsrelatie. Er is sprake van schijnzelfstandigheid als een opdracht wordt aangenomen door een ondernemer maar de ZZP'er feitelijk voldoet aan de elementen voor een arbeidsovereenkomst en dus eigenlijk in loondienst werkt.

Ziet de Belastingdienst de arbeidsrelatie als schijnzelfstandigheid, dan heeft dit vergaande gevolgen voor de opdrachtgever op fiscaal, sociaalrechtelijk en arbeidsrechtelijk gebied zoals:

- Naheffingsaanslagen en boetes opgelegd door de Belastingdienst
- Pensioenpremies die afgedragen moeten worden
- Loondoorbetaling bij ziekte en tijdens vakantie
- Ontslagbescherming

De wet bracht echter niet de duidelijkheid die nodig was en leverde vanaf het begin veel onrust op. Daarom is opdrachtgevers en de zelfstandigen een overgangperiode geboden, het zogenaamde handhavingsmoratorium. Op 1 januari 2025 wordt dit handhavingsmoratorium opgeheven.

Naast het opheffen van het handhavingsmoratorium is ook een nieuwe wet "Verduidelijking beoordeling arbeidsrelaties en rechtsvermoeden" in de maak. Met name bij werkinhoudelijke aansturing door de werkgever en indien het werk of de werknemer organisatorisch ingebed is in de organisatie zal sneller aangenomen worden dat het om een dienstverband gaat. De beoogde inwerkingtreding van deze wet is 1 juli 2025.

In het eerste jaar zal nog wel enige coulance zijn voor goedwillende opdrachtgevers. In het najaar 2024 hebben wij in het kader van horizontaal toezicht met de belastingdienst gesproken over onze mogelijke risico's op schijnzelfstandigheid ZZP'ers. Wij hebben afgesproken dat wij een nieuwe werkwijze gaan hanteren om risico op schijnzelfstandigheid te voorkomen.

In het vierde kwartaal 2024 is met een aantal ZZP'ers het gesprek aangegaan om de wijze van inhuur om te zetten in een dienstverband of een andere inhuurvorm (detachering). Dit heeft geleid tot vermindering van inhuur op basis van een ZZP-constructie.

In december heeft het CMT de 'werkwijze ter voorkoming van risico op schijnzelfstandigheid ZZP en/of onrechtmatige inkoop' vastgesteld. Dit is een vernieuwde en aangescherpte werkwijze bedoeld om vanaf 1 januari 2025 compliant te zijn met de wet DBA en te voldoen aan de inkoop/aanbestedingsregels met betrekking tot rechtmatigheid. Deze werkwijze is in februari 2025 in het kader van horizontaal toezicht voorgelegd aan de belastingdienst.

In de praktijk is het aantal externen die zijn ingehuurd op basis van een ZZP-constructie zichtbaar verminderd op een aantal uitloopgevallen na. Na afloop van deze constructies wordt bij behoefte aan inzet van externen en/of incidentele capaciteit bij voorkeur gebruik gemaakt van detachering of tijdelijke dienstverbanden.

Gezien de genomen maatregelen achten wij het risico op naheffing en boetes zeer beperkt. Vooralsnog echter wordt voorzichtigheidshalve nog een PM-nadeel risicopost opgenomen.

Risico's zonder financieel effect op het weerstandsvermogen

Grondexploitaties

De actualisatie van de grondexploitaties, de risico's en de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie komen terug in de paragraaf 'Grondbeleid'. De exploitatiebegrotingen worden tenminste jaarlijks herzien.

Het risicoprofiel wordt uiteindelijk bepaald en vertaald door opvattingen omtrent ontwikkelingen en de weging daarvan geprojecteerd op datgene dat voorcalculatorisch was bepaald en besloten. Uiteindelijk kan dit er toe leiden dat grondprijzen onder druk van de markt moeten worden aangepast, de kostenverdeling tussen koper en verkoper een andere verhouding krijgt, de tijdlijn voor het maken van kosten en het genereren van opbrengsten moet worden aangepast. Een uiterste conclusie kan zijn dat een project volledig on-hold wordt gezet of wordt afgeblazen. Al deze omstandigheden vertalen zich uiteindelijk in een aangepaste grondexploitatie.

Een risico dat nog niet vertaald is of waarvan de omvang ongewis is, wordt opgenomen in de risicoparagraaf. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grondexploitaties en ook geen reserves gekoppeld aan een complex. Overigens is het verwachte eindresultaat van alle nog in exploitatie zijnde complexen € 1.625.445 voordelig. Dit bedrag is exclusief voorgaande winstnemingen.

Voor ingeschatte waardevermindering van gemeentelijke eigendommen kan worden beschikt over een voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen. De raad krijgt jaarlijks bij de begrotingsbehandeling een overzicht van de inzet op de voorziening. De huidige stand van de voorziening per ultimo 2024 bedraagt € 481.268.

De voorziening wordt ingezet of valt vrij op het moment dat gronden/eigendommen een definitieve bestemming krijgen en de waardeverandering van het gemeentelijk eigendom definitief is. Jaarlijks wordt bij de decemberactualisering op basis van geactualiseerde WOZ-waarden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel noodzakelijk is.

Ziekteverzuim/kosten inhuur

Het ziekteverzuim binnen de organisatie is nog steeds hoog, ondanks dat het daalde van 8,23% in 2023 naar 7,27% in 2024.

Om de continuïteit van de werkzaamheden niet in gevaar te brengen, wordt soms overgegaan tot de inhuur van externen bij verschillende afdelingen. Hierbij wordt selectief omgegaan met inzet van externe vervangers en wordt in iedere situatie eerst gekeken of er alternatieve oplossingen kunnen worden ingezet.

Er wordt ingezet op bespreekbaar maken van en sturen op verzuimgedrag om het met name middellange en kortdurend frequent verzuim aanzienlijk te verlagen. In samenwerking met onze arbodienst wordt ingezet op een aanpak waarbij de nadruk wordt gelegd op preventie, inzetbaarheid regie, eigen verantwoordelijkheid en bespreekbaar maken van verzuimgedrag.

Naast het ziekteverzuim leidt ook de krapte op de arbeidsmarkt ertoe dat vacatures moeilijker zijn in te vullen waardoor mogelijk inhuur van tijdelijk personeel noodzakelijk is.

Ter dekking van de hogere kosten inhuur kan gebruik worden gemaakt van de stelpost inschakeling tijdelijke krachten. De ervaring is echter dat in de eerste helft van het jaar deze stelpost al voor een groot deel is ingezet als gevolg van langdurig ziekteverzuim. Het budget staat dan ook onder druk. In 2024 is de stelpost volledig benut. Het structurele budget bedraagt vanaf 2026 € 291.929. Vooralsnog gaan wij er van uit dat deze stelpost voldoende dekking biedt.

Planschade

Er zijn thans geen verzoeken om toekenning van een vergoeding wegens planschade aanhangig bij ons college, dan wel waarop in bezwaar of beroep moet worden beslist.

Pensioenpremie 2026

Volgens de premieprognose 2026 van het ABP zal de premie van het ouderdoms- en nabestaandenpensioen nagenoeg gelijk blijven. Ook de premie arbeidsongeschiktheidspensioen blijft gelijk aan 2025, namelijk gemiddeld 0,9%. Op basis van deze prognose wordt geen rekening met een risico voor mogelijke verhoging pensioenpremie.

Vennootschapsbelasting (vpb)

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

De gemeente Huizen heeft geïnventariseerd welke activiteiten mogelijk als belastingplichtig zijn aan te merken. Een extern fiscaal adviseur heeft de uitkomsten van de gemeente getoetst op basis van wet en jurisprudentie. De conclusie van het onderzoek is dat de grondexploitaties van de gemeente belastingplichtig zijn.

Grondexploitaties

Voor de jaren tot en met 2023 was er nagenoeg geen sprake van belastinglast voor de vennootschapsbelasting. Op basis van de jaarrekening 2024 is dit ook de verwachting voor 2024. Over 2025 wordt, naar aanleiding van de actualisaties grondexploitaties, wel rekening gehouden met een belastinglast.

Voor de aangifte vpb 2024 is uitstel aangevraagd tot 1 mei 2026.

Voor de begroting 2026 is vooralsnog de verwachting dat de belastinglast nihil zal zijn.

Overige activiteiten

Voor het merendeel van de activiteiten van de gemeente wordt niet voldaan aan de criteria van het fiscale ondernemerschap en is mogelijk een vrijstelling van toepassing. Een aantal activiteiten, dat voldoet aan meerdere criteria voor een belastingplicht, is momenteel verlieslatend, zoals de havenexploitatie. Voor de activiteit lijkebezorging kan mogelijk een positief resultaat ontstaan, waardoor in dat geval sprake zal zijn van belastingplicht. Het resultaat van deze activiteiten wordt in ieder geval gevolgd, omdat bij een structurele winst sprake zal zijn van een belastingplicht.

Bij de verhuur van vastgoed door de gemeente is geen sprake van een belastingplicht, omdat dit cluster gekwalificeerd wordt als passief vermogensbeheer. Dit is mede gebaseerd op gepubliceerde, interne richtlijnen van de Belastingdienst. Tevens is bij de verhuur van vastgoed geen winst te verwachten, zodat er geen sprake is van een belastingplicht.

Conclusie vennootschapsbelasting

De gemeente neemt het standpunt in dat geen sprake is van overige belastbare activiteiten anders dan de grondexploitaties. Op basis daarvan heeft de gemeente in de jaarrekeningen tot en met 2024 geen rekening hoeven te houden met een belastinglast. Voor 2025 zal sprake zijn van een incidentele belastinglast als gevolg van winstneming binnen de grondexploitaties.

Voor 2026 en volgende jaren zal het uitgangspunt zijn dat voor de vpb geen belastinglast ontstaat. De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2026 zullen echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2026. Mocht er sprake zijn van belastingplicht dan zal hiervan rapportage plaatsvinden via voorjaarsnota, begroting of decemberactualisering.

Weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente kan als volgt worden opgebouwd:

- Onbenutte belastingcapaciteit
- Budget voor onvoorziene uitgaven
- Vrije algemene reserves
- Stille reserves

Onbenutte belastingcapaciteit

• OZB (artikel 12)	12.300.000	structureel
• Afvalstoffenheffing	-	
• Rioolheffing	-	
• Begraafplaatsen	huidig tekort	
• Markt	huidig tekort	
• Leges	-	
• Hondenbelasting	250.000	structureel

- Toeristenbelasting -
- Bestuurlijke boete -

Onvoorzien	<u>520.000</u>	incidenteel
Totale weerstandscapaciteit uit exploitatie	13.070.000	

Reserves

- Egalisatiereserve 15.238.719 incidenteel
- Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering 4.606.957 incidenteel
- Stille reserves -

Totale weerstandscapaciteit uit vermogen	19.845.676
---	-------------------

Totale weerstandscapaciteit	32.915.676
------------------------------------	-------------------

Algemene reserve

Daarnaast kan ook de algemene reserve (€ 57,2 miljoen) als incidenteel weerstandsvermogen worden aangemerkt. Inzet hiervan leidt echter tot een last in de begroting van 3% van het benutte bedrag vanwege wegvallende renteopbrengsten. De algemene reserve is dus niet 'rentevrij'.

Toelichting weerstandscapaciteit

Onbenutte belastingcapaciteit

De gemeente Huizen heeft nog ruimte om OZB-tarieven (belasting op vastgoed) te verhogen. Dat noemen we onbenutte belastingcapaciteit. We vergelijken onze OZB-tarieven met het maximaal toegestane tarief volgens artikel 12 van de Financiële-verhoudingswet (FVW). Volgens de meicirculaire 2025 is dat 0,1648% van de totale WOZ-waarde.

OZB-opbrengst bij max. tarief	Huidige begroting OZB	Onbenutte capaciteit
€ 18,7 miljoen	€ 6,4 miljoen	€ 12,3 miljoen

Deze onbenutte capaciteit speelt een rol in het provinciaal toezicht op de gemeentefinanciën.

Riool- en afvalstoffenheffing

Deze heffingen zijn in Huizen volledig kostendekkend. Daardoor is de weerstandscapaciteit nihil. Ook andere tarieven zijn beperkt, omdat ze wettelijk vastliggen of bewust marktconform zijn gekozen.

Hondenbelasting en toeristenbelasting

Huizen heft geen hondenbelasting. Aangezien invoering mogelijk is, telt dit als onbenutte capaciteit. Het bedrag is berekend op basis van gemiddelde regionale tarieven. Voor de toeristenbelasting worden de tarieven eens per vijf jaar aangepast. Hotelgasten betalen een percentage van de overnachtingsprijs. In 2022 verhoogde Huizen het campingtarief voor het laatst. Tot 2027 is er geen extra capaciteit.

Strafbeschikking en bestuurlijke boetes

Sinds 2009 hanteert Huizen de bestuurlijke strafbeschikking overlast. Boetes worden namens het OM opgelegd. De vergoeding voor handhavingskosten verviel in 2015 door een Rijksbezuiniging. De gemeente kan kiezen voor bestuurlijke boetes waarbij inkomsten niet naar het Rijk gaan. Dit zou extra capaciteit opleveren, maar het innen en afhandelen kost geld. De verwachting is dat het niet rendabel is.

Post onvoorzien

Huizen heeft in 2026 een budget van € 520.000 voor onvoorziene uitgaven en is gebaseerd op 0,4% van onze totale lasten, exclusief reservemutaties. Dit is incidentele weerstandscapaciteit.

Reserves

De gemeente vult jaarlijks twee rentevrije reserves:

- Egalisatiereserve.
- Reserve voor schommelingen in de algemene uitkering.

Die kunnen vrij worden ingezet. Andere reserves zijn niet vrij inzetbaar, zoals:

- Bestemmingsreserves (bijv. voor het sociaal domein).
- Algemene reserve – deze telt mee, maar kost 3% rente bij inzet.

Reserve	Stand per eind 2025
Algemene reserve	€ 57.243.483
Vrij inzetbare reserve	Egalisatiereserve

Binnen de egalisatiereserve staat nog er nog 1 verplichting (oormerking) opgenomen:

- Opvang van ontheemden

Bij elke inzet van deze reserve bekijken we of er nog genoeg vrije ruimte is.

Stille reserves

Huizen bezit stille reserves: bezittingen met een hogere marktwaarde dan boekwaarde. Deze vergroten de weerstandscapaciteit, al tellen we ze voorzichtigheidshalve niet mee.

Samenvatting

Component	Type capaciteit	Opmerking
OZB (onbenut)	Structureel	€ 12,3 miljoen beschikbaar
Hondenbelasting	Structureel (optioneel)	Kan worden ingevoerd
Bestuurlijke boetes	Structureel (optioneel)	Niet rendabel volgens inschatting
Post onvoorzien	Incidenteel	€ 520.000 in 2026
Egalisatiereserve	Structureel & vrij	Jaarlijkse toevoeging, rentevrij
Algemene reserve	Structureel (beperkt)	Rente van 3% bij inzet
Bestemmingsreserves	Niet inzetbaar	Vastgelegd voor specifieke doelen
Stille reserves	Potentieel	Niet meegenomen in berekening

Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Het geeft dus inzicht in hoe de vrij beschikbare middelen zich verhouden tot de financiële gevolgen van de eventuele risico's.

Voor de normering van het weerstandsvermogen wordt onderstaande waarderingstabel gehanteerd:

	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2	Uitstekend
B	> 1,4 - < 2	Ruim voldoende
C	> 1,0 - < 1,4	Voldoende
D	> 0,8 - < 1,0	Matig
E	> 0,6 - < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

De gemeente Huizen hanteert het uitgangspunt dat het weerstandsvermogen tenminste “voldoende” moet zijn, ofwel een ratio van minimaal 1.

In onderstaande tabel wordt het aanwezige weerstandsvermogen afgezet tegen het benodigd weerstandsvermogen.

Tabel: weerstandsvermogen				x € 1.000
	Aanwezig weerstandsvermogen	Benodigd weerstandsvermogen	Ratio weerstandsvermogen	Beoordeling
Incidenteel	20.366	30		Uitstekend
Structureel	12.550	1.104	11	Uitstekend
Totaal	32.916	1.134	29	Uitstekend

De totale weerstandscapaciteit van Huizen bedraagt 29. Dit betekent dat de beschikbare middelen 29 keer groter zijn dan wat nodig is om de risico's op te vangen. Hoewel niet alle risico's zijn gekwantificeerd, is het verschil tussen het benodigde en beschikbare vermogen zó groot dat niet-ingeschatte risico's nauwelijks invloed hebben op het eindbeeld. Dat versterkt het beeld dat Huizen over een meer dan uitstekend weerstandsvermogen beschikt. Daarbij is de algemene reserve van € 57,2 miljoen nog niet meegerekend als incidenteel vermogen. Dit geeft extra ruimte, mocht dat in de toekomst nodig zijn.

Kengetallen financiële positie

Gemeenten gebruiken kengetallen om verhoudingen tussen onderdelen van de begroting en balans duidelijk te maken. Samen geven deze cijfers inzicht in de financiële positie, en hoe weerbaar (hoeveel tegenslag de gemeente aankan) en wendbaar (hoe goed de gemeente kan bijsturen) de begroting is. Kengetallen zijn ook relevant bij het beoordelen of een gemeente recht heeft op een aanvullende uitkering van het Rijk. Elke gemeente moet volgens de regels vijf kengetallen opnemen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing:

1. Netto schuldquote – verhouding tussen schulden en eigen middelen
2. Solvabiliteitsratio – mate waarin financiële verplichtingen kunnen worden voldaan
3. Grondexploitatie – waarde van grond in verhouding tot inkomsten
4. Structurele exploitatieruimte – structurele ruimte in de begroting
5. Belastingcapaciteit – mogelijkheid om belastinginkomsten te verhogen

Deze cijfers moeten in samenhang inzicht geven in de financiële situatie van de gemeente. Op basis van normen van het Rijk worden kengetallen ingedeeld in drie categorieën:

	Normering Rijk		
	Categorie A Minste risico	Categorie B Gemiddeld risico	Categorie C Meest risico
Netto schuldquote	< 90%	90-130%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	< 90%	90-130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	> 50%	20-50%	< 20%
Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
Grondexploitatie	< 20%	20-35%	> 35%
Belastingcapaciteit	< 95%	95-105%	> 105%

In onderstaande tabel zijn de kengetallen opgenomen van de gemeenten Huizen:

	Rek. 2024	Begr. 2025*	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Netto schuldquote	-28%	3%	7%	11%	10%	7%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-69%	-40%	-40%	-32%	-32%	-26%
Solvabiliteitsratio	65%	64%	67%	66%	65%	63%
Structurele exploitatieruimte	5%	3%	2,4%	2,1%	-0,4%	-0,2%
Grondexploitatie	1%	-1%	-0,2%	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	97%	100%	97%	97%	94%	94%

*Kengetallen begroting 2025 zijn zoals opgenomen in de primitieve begroting 2025

Toelichting financiële kengetallen

Netto schuldquote

Huizen heeft geen schulden. Dat betekent dat de netto schuldquote (de verhouding tussen schulden en eigen middelen) negatief is. Met een score van 7% scoort Huizen zeer goed.

Gecorrigeerde schuldquote

Sommige gemeenten lenen geld en geven dat door aan andere organisaties. Om te zien hoeveel leningen druk zetten op de eigen begroting, corrigeren we de schuldquote voor uitgeleende bedragen. Omdat Huizen zelf uitleent, vooral aan andere gemeenten, is het gecorrigeerde percentage -40%. Dit is nóg gunstiger.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio laat zien hoe goed we onze financiële verplichtingen kunnen nakomen. Het is het eigen vermogen als percentage van het totaal aan bezittingen. Huizen scoort hier hoog, en is dus financieel weerbaar.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte geeft aan in hoeverre Huizen structureel de eigen uitgaven kan dragen. Het kengetal vergelijkt vaste inkomsten en uitgaven, inclusief mutaties in reserves.

- In 2026 voldoet Huizen aan de norm.
- Met ingang van 2028 zijn er structureel nadelige resultaten.

Grondexploitatie

De gemeente moet bij verkoop de waarde van grond (boekwaarde) terugverdienen. Dit heet grondexploitatie. Verliezen worden niet verwacht: de verhouding tussen grondwaarde en baten is verantwoord.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit toont of de gemeente nog ruimte heeft om belastingen te verhogen. We vergelijken de woonlasten (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing) voor een gemiddeld huishouden met het landelijk gemiddelde, op basis van COELO-cijfers. Voor 2026 liggen de woonlasten in Huizen op 97%.

Tot slot voldoet Huizen aan de wettelijke renterisiconorm en kasgeldlimiet voor de financiering (zie hiervoor de paragraaf 'Financiering').

Financiële positie en oordeel weerstandscapaciteit

De genoemde kengetallen en normen geven een globaal beeld van de financiële positie van Huizen. Als een kengetal jarenlang onder de norm scoort, kan dat een reden zijn om bij te sturen. Op dit moment scoren de indicatoren goed tot zeer goed.

Voor 2026 heeft Huizen een voordelig structureel begrotingsresultaat. Met ingang van 2028 is er sprake van een begrotingstekort, door met name lagere rijksbijdragen (het zogenoemde ravijnjaar). Met ingang van 2028 is ook gebruik gemaakt van de mogelijk tot het inzetten van het surplus (overschot) in de algemene reserves om de structurele lasten voortkomend uit de uitwerking van moties M8, M9 en de overige (limitatieve) projecten te kunnen dekken.

We beoordelen de weerstandscapaciteit als goed:

- De structurele capaciteit is toereikend voor het opvangen van gekwantificeerde risico's.
- Er is ook incidentele capaciteit beschikbaar, zoals vrij inzetbare reserves en de post onvoorzien.
- Huizen heeft geen schulden, lage woonlasten, een goede reservepositie en actuele grondexploitatie zonder verwachte verliezen.
- De beschikbare reserves zijn ruim voldoende om eventuele risico's op te vangen.

Onderhoud kapitaalgoederen

Beleidskaders

- Visie Openbare Ruimte (vaststelling voorzien in 2025)
- Mobiliteitsplan Huizen (2020)
- Plaatsingsbeleid publieke laadpalen Huizen (2021)
- Meerjarenonderhoudsplannen infrastructuur en riolering
- Beheerplan wegen 2022 – 2026
- Water- en Rioleringsprogramma Huizen (vaststelling voorzien in 2025)
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017)
- Verordening Fysieke Leefomgeving (2022)
- Handboek kabels en leidingen Huizen (2022)
- Beleid openbare verlichting 2020-2025 (2019)
- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2023
- Groenstructuur op hoofdlijnen (2023)
- Bomenbeleidsplan (2024) en Bomenverordening (2025)
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs (2009)
- Speel-, Sport- en Beweegnota 2025-2029 'Sport en spel verbindt!'
- Meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen
- Meerjarenonderhouds- en investeringsplan buitensportaccommodaties
- Meerjarenonderhouds- en investeringsplan speelplaatsen

Project doorontwikkeling Openbare werken

Het beheer van de openbare ruimte en de bijbehorende kapitaalgoederen vindt steeds meer planmatig en cyclisch plaats. Het beheer en onderhoud van de verschillende assets stemmen we op elkaar af, waarbij klimaatadaptatie en levensduurverlenging vaak het gemeenschappelijke thema vormt.

Het beheer van de bovengrondse en ondergrondse infrastructuur is gebaat bij een goed beheerssysteem met voldoende data. Om de verschillende meerjarenonderhoudsplannen zowel planmatig als financieel beter op elkaar af te stemmen zetten we stapsgewijs in op het gebruik van een integraal beheerssysteem. In 2026 continueren we het integreren van de beheerssystemen en het actualiseren van onze data.

Financieel

Als Financieel kader worden de bij *Beleidskaders* genoemde onderhoudsplannen gehanteerd. Voor de onderdelen Infrastructuur (wegen en kunstwerken), Riolering, Openbare verlichting en Gemeentelijke accommodaties zijn onderhoudsvoorzieningen ingesteld. Sinds 2022 hebben we bij beheer en projecten te maken met substantiële kostenstijgingen voor bouwmaterialen, energie en het niet tijdig beschikbaar zijn van aannemers. De verwachting is dat deze ontwikkeling zich de komende jaren zal voortzetten. De impact hiervan op de uitvoering van beheer en projecten is nu niet te voorzien, maar het is evident dat de geraamde budgetten voor de komende jaren structureel zullen moeten worden bijgesteld.

Wegen

Overeenkomstig de beleidskaders zoals verwoord in het Beheerplan wegen 2022 - 2026 inspecteren we ieder jaar alle wegen. Voor 2026 is een aantal projecten geprogrammeerd, vaak gekoppeld aan rioolvervanging:

- Bouwteamfase herinrichting Stad en Lande
- 't Hardestraat e.o.
- Rehabilitatie Stukkenlaan
- Rehabilitatie parkeerterrein Gemeentehuis
- Voorbereiding renovatie wijk Bovenweg

Er vindt groot onderhoud aan asfaltverhardingen plaats en in diverse wijken voeren we onderhoud uit aan de elementenverharding.

Kunstwerken

Er zijn circa 400 civiele kunstwerken (bruggen, viaducten, (kade)muren, oeverconstructies etc.) binnen de gemeente Huizen. In 2022 is het areaal geïnventariseerd en geïnspecteerd, op basis waarvan het beheerplan in 2025/2026 wordt geactualiseerd. De meerjarenonderhoudsplanung vormt de basis voor het structurele en het groot onderhoud.

Infrastructuur

Voor de uitgaven aan investeringen en groot onderhoud van wegen en kunstwerken is de voorziening infrastructuur ingesteld.

De geplande werkzaamheden zien er als volgt uit:

	Groot onderhoud (A)	Jaarlijks onderhoud (B)	A+B
Onderhoud wegen	3.635.874	893.505	4.529.379
Onderhoud kunstwerken	407.000	272.630	679.630
Totaal onderhoudskosten	4.042.874	1.166.135	5.209.009
Budget groot onderhoud en projecten	3.931.685		
Onttrekking voorziening	111.189		

Voor de infrastructuur (wegen en kunstwerken) is een 40-jaren groot onderhoudsplan opgesteld met daarnaast een uitwerking van Motie M9 (naar een toekomstbestendige openbare ruimte). Op basis van het 40-jaren groot onderhoudsplan is de "voorziening infrastructuur" ingesteld.

Haven

In 2022 zijn alle civiele constructies in de haven geïnventariseerd en geïnspecteerd. Na besluitvorming over het beleidsplan voor de haven (Havenbeeld, voorzien in 2025) kan het meerjarenonderhoudsplan worden opgesteld.

Riolering

In 2025 wordt het Water en Rioleringsprogramma (WRP) opgesteld. Dit plan vormt de basis voor de meerjarenonderhoudsplanung riolering. De projecten die in 2026 integraal worden uitgevoerd gaan in samenhang met projecten voor het verbeteren van de leefomgeving en groot onderhoud aan de verharding. Het betreft de volgende projecten:

- Bouwteamfase herinrichting Stad en Lande
- 't Hardestraat e.o.
- Gooilandweg parallelweg
- Visserstraat/Vletstraat en Noorderweg (gedeeltelijk)
- Voorbereiding Schapendrift e.o.
- Gemalen: herstel na inspectie
- Waar noodzakelijk: calamiteiten
- Verdere rioolvervanging vanaf 2026 op basis van geactualiseerd WRP

De begrote uitgaven en inkomsten voor 2026 zien er als volgt uit, waarbij rekening is gehouden met de eerder genomen besluiten over Stad en Lande:

Riolering	
Groot onderhoud/investeringen	4.968.000
Jaarlijks onderhoud inclusief reinigen	502.288
Overige kosten	2.709.945
Totaal onderhoudskosten	8.180.233
Inkomsten rioolheffing	7.416.534

De stand van de voorziening eind 2026 wordt begroot op € 12.763.790.

Het uitgangspunt is een kostendekkende rioolexploitatie, waarbij de lasten en tarieven via de voorziening worden geëgaliseerd. Voor wat betreft de financiële vertaling van motie M8 is, zoals ook aangegeven bij de voorjaarsnota 2025, voor de extra lasten uitgegaan van een kostendekking via de rioolheffing van 70%. Motie M8 leidt met ingang van 2026 tot een extra stijging van het riooltarief. Het uitgangspunt is echter dat het riooltarief 100% kostendekkend moet zijn, zodat een ingroei (vanaf 2027) de komende jaren noodzakelijk is om tot een uiteindelijke 100% kostendekkende rioolheffing te komen.

Openbare verlichting

Het Beleidsplan openbare verlichting 2020-2025 vormt de basis voor de vervanging en onderhoud van de verlichting in onze gemeente. Energielasten zijn substantieel gestegen en lijken blijvend hoog te zijn, ook in 2026. Hoe deze lasten zich verder ontwikkelen is niet voorspelbaar.

De begrote uitgaven voor 2026 zijn als volgt:

Openbare verlichting	
Groot onderhoud	504.547
Jaarlijks onderhoud	291.037
Overige kosten (elektra en doorbelasting)	301.876
Totaal onderhoudskosten	1.097.460

Op basis van het 40-jaren groot onderhoudsplan is de “voorziening openbare verlichting” ingesteld. In 2026 wordt € 502.999 gedoteerd. De stand van de voorziening eind 2026 wordt begroot op € 208.138.

Groen

Bomen worden jaarlijks geïnspecteerd en gecontroleerd op vitaliteit en veiligheid. Eind 2023 is de groenstructuurvisie op hoofdlijnen vastgesteld, in 2024 het Bomenbeleidsplan en in 2025 de Bomenverordening. Met ingang van 2024 is het groenonderhoud op basis van samenwerking opnieuw aanbesteed. De nieuwe groenbestekken zijn gericht op klimaatadaptatie, biodiversiteit en duurzaamheid. Onderdeel van de nieuwe groenbestekken vormt de omvorming van groen zodat deze toekomstbestendig is. Na de besluitvorming over motie M9 kan een start worden gemaakt met het wegwerken van achterstallig onderhoud en herplant van bomen.

Voor het onderhoud van het groen zijn de begrote uitgaven voor 2026 € 6.003.701 waarvan kosten overhead € 1.691.019. De begrote uitgave voor het onderhoud aan bomen in 2025 is € 788.348 (exclusief overige lasten).

Gemeentelijke accommodaties: gebouwen, (buiten)sportaccommodaties, kinderopvanglocaties, begraafplaatsen, speelplaatsen

Gemeentelijke accommodaties	Begroot onderhoud	Stand voorziening *
Gebouwen	1.585.911	8.530.348
Buitensportaccommodaties	194.371	440.310
Speelplaatsen	82.844	346.540

* per 31-12-2026

Groot Onderhoud en renovaties van gemeentelijke accommodaties vindt plaats op basis van recente onderhouds- en -investeringsplannen. Deze worden in gedeelten eens in de 5 jaar geactualiseerd. De planperiode bedraagt 20 jaar voor bestaande gebouwen en 40 jaar bij nieuwe gebouwen, met de bedoeling om grote financiële tegenvallers in de toekomst te voorkomen. Het groot onderhoud van de gemeentelijke buitensportaccommodaties (sportvelden en atletiekbaan) en de speelplaatsen is gebaseerd op verwachte afschrijvingstermijnen en beleidsmatige uitgangspunten, vastgesteld in de nota van uitgangspunten.

De met de plannen gepaard gaande lasten voor het groot onderhoud en de energetische maatregelen zijn in de begroting opgenomen en worden geëgaliseerd middels onderhoudsvoorzieningen die op het gewenste peil zijn gebracht. Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV 2015) mogen onderhoudsvoorzieningen geen negatief saldo vertonen. Ook het klein onderhoud, inclusief de jaarlijkse keuringen, is in de begroting opgenomen, maar loopt niet via de voorzieningen.

Daarnaast is in 2007 besloten om niet meer te reserveren voor zaken met een duidelijk "gebruiksduur verlengend karakter". Op het moment dat deze vervangingen aan de orde zijn, zullen de lasten daarvan worden afgezet tegen de verwachte resterende gebruiksduur van de accommodatie, zodat met het oog op de toekomst van het gebouw een juiste afweging kan worden gemaakt. Bij deze investeringen in gebouwen gaat het globaal om de volgende zaken:

- de algehele vervanging van kozijnen, ramen en deuren,
- de algehele vervanging van de radiatoren en
- de algehele vervanging van de bestrating rond een gebouw.

De voorziene investeringen voor de komende 20 jaar worden, voor zover het beheer van de accommodaties door de gemeente wordt gedaan, met ingang van 2022 door bureau BBN per gebouw inzichtelijk gemaakt op basis van een visuele inspectie en worden in ons meerjareninvesteringsprogramma opgenomen. De kapitaallasten, gebaseerd op een gebruiksduurverlenging, worden opgenomen in de begroting.

Voor de accommodaties die in eigendom zijn van de gemeente, maar met ingang van 2021 worden beheerd door SRO Huizen B.V. (Sportcentrum De Meent, sporthal Wolfkamer, de gemeentelijke gymzalen, inclusief ontmoetingscentrum Damwand en zwembad Sijsjesberg) worden de meerjarenonderhoudsplannen elke 5 jaar geactualiseerd door SRO volgens dezelfde systematiek als de gemeente. Vervolgens worden deze plannen net als de overige plannen in onze begroting verwerkt. De onderhoudsvoorzieningen zijn niet overgedragen aan SRO Huizen BV. SRO Huizen BV wordt jaarlijks bevoorschot voor de uitvoering van de meerjarenonderhouds- en investeringsplannen.

De grotere investeringen in de buitensportaccommodaties zoals de atletiekbaan en de kunstgrasvelden worden, gelet op het karakter van vernieuwbouw, geactiveerd en afgeschreven over de genormeerde gebruiksduur. Het meerjarenonderhouds- en investeringsplan voor de buitensportaccommodaties is voor het laatst in 2024 door de gemeente geactualiseerd. Het meerjarenonderhouds- en vervangingsplan voor de speelplaatsen dateert uit 2021 en wordt dus in 2026 geactualiseerd.

Inspectie gebouwen volgens kwaliteitsnorm NEN 2767

NEN 2767 zorgt voor het uniform inspecteren en in kaart brengen van de technische staat van alle bouw- en installatiedelen m.b.t. gebouwen en/of infrastructuur. Door middel van conditiescores kunnen gemakkelijk vergelijkingen worden gemaakt tussen de verschillende onderhoudstoestanden van accommodaties. Zo geven de resultaten inzicht in onderhoudskosten en mogelijke risico's. Kortom met deze norm kan de kwaliteit worden gewaarborgd en worden vergeleken met ander vastgoed van andere vastgoedbeheerders. De landelijke kwaliteitsnorm voor oudere gebouwen is vastgesteld op niveau 3. Dit is ook de norm die de gemeente Huizen hanteert.

NEN 2767	1 = nieuwbouw kwaliteit
	2 = goed
	3 = redelijk
	4 = matig
	5 = slecht
	6 = zeer slecht
	8 = nader onderzoek nodig
	9 = niet te inspecteren

Volgens planning zijn alle meerjarenonderhouds- en investeringsplannen voor de gemeentelijke gebouwen in 2022, 2023 of 2024 geactualiseerd. Vanaf 2027 worden deze planning opnieuw geactualiseerd. De gegevens voor de gebouwen zijn verwerkt in O-prognose en vervolgens uitgewerkt in jaarplannen. Voordat de geplande activiteiten worden uitgevoerd wordt kritisch gekeken of deze ook echt nodig zijn of dat ze nog kunnen worden uitgesteld.

Daarnaast worden bepaalde activiteiten bij verschillende gebouwen (zoals schilderwerk) vaak geclusterd uitgevoerd om efficiencyvoordelen te kunnen behalen, waardoor binnen de planning verschuivingen kunnen voorkomen. Ook (gebieds)ontwikkelingen aan of in de nabijheid van accommodaties kunnen reden zijn om groot onderhoud uit te stellen, mits dit verantwoord is uiteraard. Tenslotte zijn er ook regelmatig voorbeelden van groot onderhoud dat in het planningsjaar is voorbereid en waarvan de opdracht is verstrekt, maar dat pas in het jaar daarop kan worden uitgevoerd. Bijvoorbeeld omdat de voorbereiding veel tijd kost, werkzaamheden niet in de winterperiode kunnen worden uitgevoerd of aannemers geen ruimte hebben in hun planning.

Aan de andere kant kunnen er ook redenen zijn om groot onderhoud of vervangingen naar voren te halen. Doordat de meerjarenonderhouds- en investeringsplannen gebaseerd zijn op visuele inspecties worden bij de actualisering door het extern bureau niet alle gebouwonderdelen geïnspecteerd. Leidingwerk dat niet direct visueel waarneembaar is, bijvoorbeeld omdat dit onder de grond of achter wanden zit, is daar een voorbeeld van; de vervangingscyclus wordt dan gebaseerd op verwachte afschrijvingstermijnen. Bij tussentijdse keuringen en diepgaandere inspecties kan vervolgens blijken dat de vervanging eerder nodig is dan gepland. In het algemeen kan gesteld worden dat er geen sprake is van achterstallig onderhoud met betrekking tot het beheer van onze kapitaalgoederen, aangezien de landelijke norm (NEN 2726 - niveau 3 voor oudere gebouwen) ruimschoots wordt behaald. Dit geldt ook voor onze, door SRO Huizen beheerde locaties.

Project Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Om bij te dragen aan de doelen uit het Klimaatakkoord (klimaatneutraal in 2050) stemde de raad eind 2020 de Beleidsvisie verduurzaming gemeentelijk vastgoed met een bijbehorend Uitvoeringsprogramma 2021-2025 vast. De raad heeft daarbij aangegeven op de hoogte te willen blijven van de voortgang van dit programma. Deze voorgangsrapportage wordt jaarlijks opgenomen in het raadsvoorstel 'actualisering meerjarenonderhouds- en investeringsplannen gemeentelijk vastgoed', dat jaarlijks bij de begrotingsraad aan de raad wordt voorgelegd, gelijktijdig met deze rapportage.

Het uitvoeringsprogramma heeft als focus bestaand vastgoed (bij nieuwbouw worden vanzelfsprekend strenge eisen aan duurzaamheid gesteld). De aanpak voor bestaande gebouwen richt zich op een mix van energie besparen, een aardgasvrije warmtevoorziening en zoveel mogelijk duurzame

energieopwekking via bijvoorbeeld zonnepanelen. Ook wordt actief gekeken naar kansen op het gebied van circulariteit, natuurinclusiviteit en klimaatadaptatie.

In het Programma Duurzaamheid 2026-2030 is opgenomen dat het beleids- en uitvoeringskader voor verduurzaming van gemeentelijke gebouwen wordt geactualiseerd.

Een brede benadering van duurzaamheid is daarbij het uitgangspunt. De planning is om dit kader in 2026 op te stellen, zodat de gemeente vanuit een dan weer actueel kader verder kan werken aan deze verduurzamingsopgave.

Financiering

Wet Fido en financieringsbeleid

De Wet Fido (Financiering decentrale overheden) geeft regels voor het omgaan met geld door gemeenten. Het gaat vooral om het beperken van financiële risico's bij het lenen, beleggen en beheren van geld (treasury). In 2013 is de wet aangepast vanwege de verplichting tot schatkistbankieren.

Schatkistbankieren

Sinds 1 januari 2014 moeten gemeenten hun spaargeld (met uitzondering van een klein drempelbedrag) aanhouden bij het Ministerie van Financiën. Dit heet schatkistbankieren. Gemeenten mogen wel geld lenen aan andere openbare organisaties (zoals andere gemeenten), zolang er geen financieel toezicht tussen deze partijen bestaat.

Duurzaamheid van beleggingen

Door schatkistbankieren wordt de beleggingsportefeuille (de verzameling van beleggingen) niet langer gecontroleerd op duurzaamheid. De bestaande beleggingen lopen vanzelf af en worden voortaan opnieuw belegd bij de Staat of bij andere lokale overheden.

Verwacht rendement in 2026 en verder

Omdat gemeenten verplicht schatkistbankieren, zijn leningen aan lokale overheden en rente over de rekening courant de belangrijkste bronnen voor renteopbrengsten. De lange termijn rentes aan lokale overheden is gelijk gebleven, de rente over de rekening courant is sterk gedaald ten opzichte van vorig jaar.

Leningstype	2024	2025
Schatkistbankieren	3,67%	1,93%
Leningen aan lokale overheid (10 jaar)	3,2%	3,1%

Dankzij bestaande langlopende beleggingen verwacht de gemeente in 2026 een rendement van 2,22% op haar belegde gelden. In de jaren daarna stijgt het rendement licht door vervallende leningen die worden herbelegd tegen hogere rente:

- 2027: 2,25%
- 2028: 2,29%
- 2029: 2,49%

Het rendement op schatkistbankieren voor 2026 wordt geschat op 1,25%.

Overzicht treasuryfunctie

Rentebaten				
(bedrag x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Rentebaten schatkistbankieren	400	400	400	400
Rentebaten belegde gelden	1.347	1.277	931	1.024
Rentebaten verstrekte leningen (oa startersleningen)	57	57	57	57
Kosten effecten	-4	-4	-4	-4
Dividend aandelen BNG	216	216	216	216
Netto rentebaten	2.016	1.946	1.600	1.693

Risicobeheer van financiering

De gemeente Huizen beheert haar geld op een veilige manier. We beperken risico's bij het omgaan met rente, krediet (uitgeleend geld), liquiditeit (beschikbare middelen), koers (waarde van beleggingen) en het gebruik voor publieke taken (bestemming binnen overheidstaken). Volgens artikel 13 van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) moet de begroting deze risico's beschrijven. Ook zetten we overtollig geld alleen uit op een voorzichtige manier (prudent).

Renterisico: kasgeldlimiet en rente risiconorm

Huizen houdt haar renterisico's goed onder controle. Net als voorgaande jaren blijven we in 2026 binnen de wettelijke grenzen voor het kort lenen van geld. De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel we maximaal mogen lenen met een looptijd korter dan één jaar. Op basis van het wettelijk vastgestelde percentage van 8,5% van de begroting bedraagt de limiet in 2026 circa € 22,3 miljoen, zie tabel 1.

Daarnaast stelt de Wet Fido (Financiering decentrale overheden) dat maximaal 20% van de vaste schuld mag worden blootgesteld aan renteveranderingen. In 2026 is dit risico voor Huizen nihil. Ook op basis van de meerjarenprognose blijft de gemeente ruim binnen de norm. We hoeven dus geen maatregelen te nemen. De risico's op het gebied van treasury (het financiële beheer van geld, leningen en beleggingen) blijven voor Huizen zeer beperkt, zie ook tabel 2.

Liquiditeitsrisico

De gemeente Huizen verwacht in 2026 en de komende jaren geen liquiditeitstekort (tekort aan direct beschikbaar geld). De afgelopen jaren hadden we een overschot: er was meer geld beschikbaar dan nodig. Dat overschot zal naar verwachting afnemen door hogere uitgaven en minder inkomsten vanuit het Rijk. Toch is extra lenen niet nodig, mede dankzij vrijvallende beleggingen (beleggingen die aflopen en opnieuw beschikbaar komen).

Koersrisico

De gemeente Huizen loopt weinig koersrisico (risico op waardeverlies van beleggingen). We beleggen in vastrentende waarden (zoals deposito's, obligaties en onderhandse leningen) met vaste looptijden. Omdat deze beleggingen worden afgestemd op onze liquiditeitsplanning, kunnen we ze aanhouden tot de einddatum. Dan krijgen we altijd de nominale waarde (afgesproken eindbedrag) terug. Daardoor ontstaat geen waardeverlies.

Kredietwaardigheidsrisico

Sinds april 2024 zijn alle beleggingen bij financiële instellingen afgelost dan wel verlopen. Hiermee heeft gemeente huizen enkel beleggingen uitstaan bij lokale Nederlandse overheden. Kredietwaardigheidsrisico is hiermee niet meer van toepassing.

Publieke taak

Alle transacties die de gemeente uitvoert in het kader van treasurybeheer (het regelen van geld, leningen en beleggingen) zijn gericht op de publieke taak. We gebruiken gemeentegeld alleen voor doelen die passen bij onze maatschappelijke verantwoordelijkheid.

Prudent beheer

We voeren een prudent beheer van onze middelen: dat betekent dat we bewust kiezen voor partijen met voldoende kredietwaardigheid (minder kans dat ze hun verplichtingen niet nakomen) en beleggingen met een laag marktrisico (kleine kans op koersverlies).

Huizen belegt uitsluitend binnen de kaders van geldende regelgeving, met voorkeur voor onderhandse leningen en openbare obligaties.

Kasgeldlimiet (tabel 1)

Bedragen x € 1.000				
	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
Omvang begroting per 1 januari 2025 (= grondslag)				
	145.460	145.460	145.460	145.460
1) Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag *	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	12.364	12.364	12.364	12.364
2) Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Schuld in rekening-courant	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-
3) Vlottende middelen				
Contante gelden in kas	-	-	-	-
Tegoeden in rekening-courant	10.000	10.000	10.000	10.000
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Toets kasgeldlimiet				
4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Toegestane kasgeldlimiet (1)	12.364	12.364	12.364	12.364
Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1) - (4)	22.364	22.364	22.364	22.364

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld (tabel 2)

Bedragen x € 1.000				
	2026	2027	2028	2029
1a Rentehervorming op vaste schuld o/g	-	-	-	-
1b Rentehervorming op vaste schuld u/g	3.100	4.400	11.900	6.786
2 Netto rentehervorming op vaste schuld (1a-1b)	-3.100	-4.400	-1.900	-6.786
3a Nieuwe aangetrokken vaste schuld	-	-	-	-
3b Nieuwe verstrekte lange leningen	-	-	-	-
4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	-	-	-	-
5 Betaalde aflossingen	-	-	-	-
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	-	-	-	-
7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	-3.100	-4.400	-1.900	-6.786
Renterisiconorm				
8 Begrotingstotaal (lasten) 1 januari 2025	145.460	145.460	145.460	145.460
9 Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
10 Renterisiconorm (8*9/100)	29.092	29.092	29.092	29.092
Toets renterisiconorm				
10 Renterisiconorm	29.092	29.092	29.092	29.092
7 Renterisico op vaste schuld	-3.100	-4.400	-1.900	-6.786
11 Ruimte (+) /Overschrijding (-); (10 - 7)	32.192	33.492	30.992	35.878

Bedrijfsvoering

Context en samenvatting

De gemeente Huizen is bezig met een meerjarig traject om de organisatie te verbeteren. In 2022 werd er een belangrijk organisatieonderzoek door BMC uitgevoerd, wat een startpunt vormde voor verdere ontwikkeling. De adviezen uit dit onderzoek worden opgevolgd in lijn met het collegeprogramma 2022-2026. Daarbij wordt aandacht besteed aan onderwerpen zoals samenwerking, leidinggeven en werkmethodes. Momenteel werken wij onder andere aan het invoeren van integraal management en het versterken van vakmanschap. Het 'steigerwerk van de toekomst' is cruciaal: hiermee wordt de samenhang en de verantwoordelijkheden binnen de organisatiestructuur duidelijker. Wij bereiden een nieuwe hoofdstructuur voor, zodat de organisatie meer grip krijgt op haar taken en processen.

Inleiding

In de paragraaf over bedrijfsvoering legt het college uit hoe het nu gaat met het werken binnen de gemeente en wat de plannen zijn voor de toekomst. Dit gebeurt volgens de regels van artikel 14 BBV. De gemeenteraad van Huizen heeft om extra uitleg gevraagd, daarom zijn bij deze paragraaf korte toelichtingen gevoegd. Het college probeert zo een duidelijk beeld te geven van de belangrijkste ontwikkelingen in de organisatie. De raad krijgt de informatie die nodig is, terwijl de details van het dagelijkse werk bij het management liggen. Het college blijft hiervoor wel verantwoordelijk. De organisatie heeft in de afgelopen jaren samen met veel mensen nagedacht over de toekomst. Dit heeft geleid tot een plan, het *"Lonkend Perspectief"*. In 2025 was het tijd dit plan te gebruiken voor veranderingen in de organisatiestructuur. De teams voor bedrijfsvoering werkten eerst verspreid in de organisatie. Er is besloten deze teams samen te brengen in één afdeling. Daarom is een kwartiermaker Bedrijfsvoering gevraagd hierbij te helpen.

213a-onderzoek

Wij hebben tot op heden beperkt expliciet 213a onderzoeken uitgevoerd. Wel vinden regelmatig interne onderzoeken plaats die een beeld geven van doelmatigheid van de organisatie. Zo heeft de kwartiermaker Bedrijfsvoering in maart 2025 een analyse van de organisatie gemaakt. De belangrijkste punten zijn:

- De medewerkers van de gemeente Huizen zijn betrokken en werken hard aan verbeteringen.
- De gemeente is goed in digitalisering, maar werkt verder nog vrij traditioneel.
- Integraal management wordt in de praktijk nog niet toegepast.
- Het werken in 'kolommen' maakt samenwerken lastig. Er is te weinig samenwerking tussen de verschillende afdelingen.
- Er wordt weinig planmatig gewerkt. Centrale opdrachtverstrekking, sturing op resultaat en/of verantwoording moet beter.
- De organisatiestructuur is onduidelijk.
- De organisatiecultuur is beperkt zakelijk. Open gesprekken om elkaar aan te spreken op resultaten voor de inwoners worden te weinig gevoerd.

Daarna zijn wij tot het volgende beeld gekomen van de organisatie.



Wijziging van de organisatiestructuur

De gemeente gaat de organisatiestructuur aanpassen vanaf 1 januari 2026. Daarnaast wordt gewerkt aan twee opdrachten om het integraal management en het vakmanschap te verbeteren. Er is een nieuwe structuur nodig die ervoor zorgt dat de organisatie beter samenwerkt. Hierdoor worden taken en verantwoordelijkheden duidelijker. Volgens deze structuur zijn er de volgende afdelingen:

- Dienstverlening Huizen;
- Regionale dienstverlening;
- Bestuursondersteuning;
- Ontwikkeling;
- Bedrijfsvoering;
- en de eenheid Control.

Voor deze paragraaf bedrijfsvoering is het zinvol twee eenheden nader toe te lichten.

De afdeling Bedrijfsvoering

De gemeente kiest ervoor alle interne taken en functies samen te brengen in de nieuwe afdeling Bedrijfsvoering. Zo kan het afdelingshoofd Bedrijfsvoering zorgen voor duidelijk en goed geregeld intern werk. Verschillende onderdelen van het werk worden overzichtelijker, zoals het plannen en controleren van geldzaken, het veilig bewaren van informatie en inkopen doen. Ook wordt het makkelijker om te letten op de juridische kanten van het werk. De afdeling Bedrijfsvoering helpt en werkt mee aan het werk van de hele organisatie.

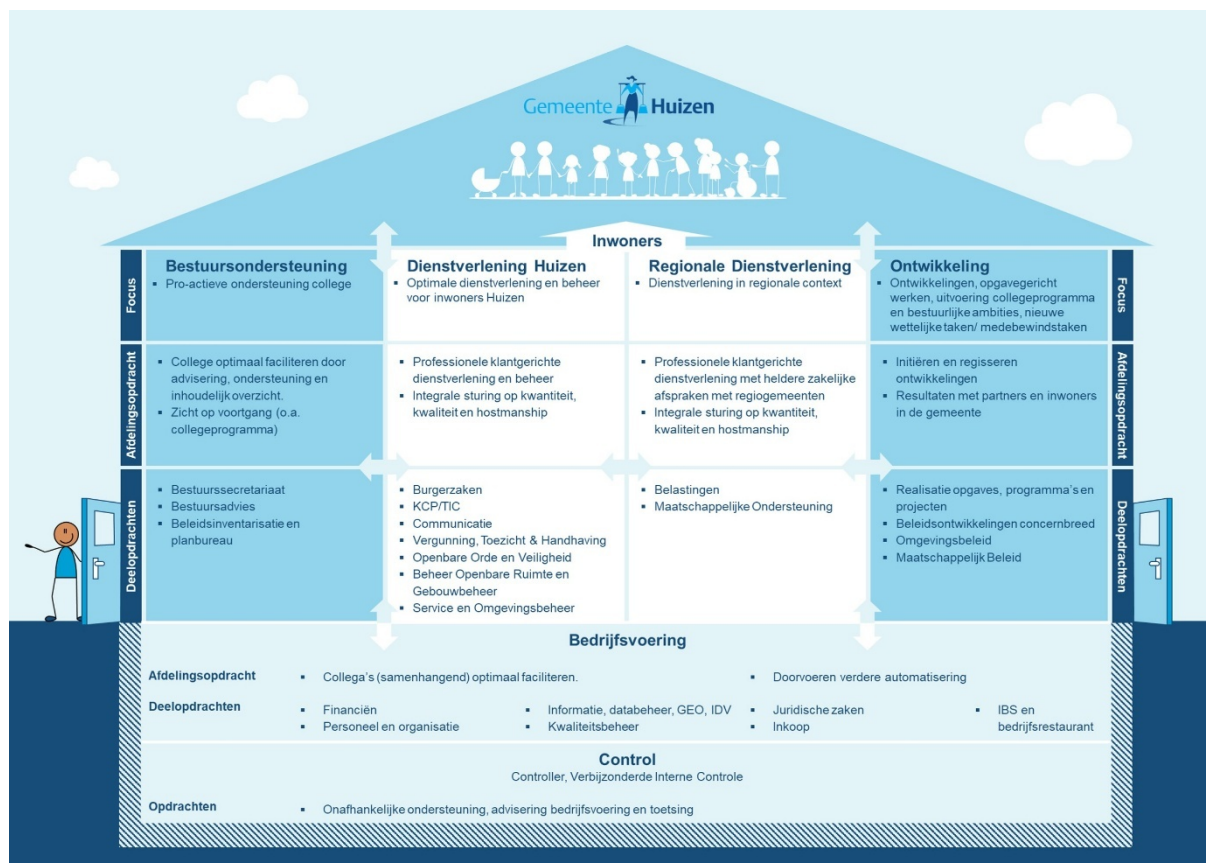
De eenheid Control

De lijnorganisatie wordt beter georganiseerd en is verantwoordelijk voor de productie. Daarnaast voeren wij een controlfunctie in die onafhankelijk is van de primaire lijnorganisatie. Dat betekent de werving van een controller en het verder organiseren en onafhankelijk positioneren van (verbijzonderde) interne controles.

De controller zorgt ervoor dat financiële risico's goed in beeld zijn. Maar deze persoon kijkt ook breder: de controller denkt mee en adviseert bij het verbeteren van werkprocessen en het uitvoeren van taken zoals strategische opgaven en projecten, exploitaties, juridische zaken of bedrijfsmatig beheer, waaronder informatisering en automatisering. Als het nodig is, rapporteert de controller hierover aan het college. De medewerker(s) van de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) die interne controles

uitvoeren, koppelen we aan de controller. Zo kunnen zij onafhankelijk werken en goed rapporteren aan de accountant, de controller, het CMT, het college en de gemeenteraad. Door een controller aan te stellen, kunnen we vanaf 2026 elk jaar gestructureerd 213a-onderzoeken doen naar het functioneren van de organisatie.

De nieuwe structuur ziet er als volgt uit:



We voeren deze verandering stap voor stap en zorgvuldig uit. In het begin gaan de bestaande teams als groep over naar de nieuwe organisatie. De nieuwe organisatie start op 1 januari 2026. Voor de nieuwe leidinggevende functies kunnen de huidige afdelingshoofden en andere geïnteresseerden solliciteren. Daarna kijken we samen of er aanpassingen nodig zijn in de manier van werken. De ondernemingsraad en de vakbonden denken mee tijdens het hele proces.

Financiële effecten organisatiewijziging

Deze verandering maakt het makkelijker resultaat gericht en efficiënt te werken en de kosten van personeel onder controle te houden. Als het duidelijk is wie wat doet binnen de organisatie, kunnen we daar beter op sturen. De overgang naar de nieuwe manier van werken kost wel tijdelijk geld, bijvoorbeeld voor afspraken uit het sociaal statuut. De gemeenteraad is of wordt via de normale kanalen hierover benaderd.

Actuele en operationele ontwikkelingen

Dienstverlening

Onze inwoners, ondernemers en organisaties staan centraal. Zij willen dat de gemeente makkelijk bereikbaar, duidelijk en betrouwbaar is. Daarom richten we onze dienstverlening steeds meer in vanuit

het perspectief van de inwoners. We kiezen voor eenvoudige en begrijpelijke taal. We werken met aandacht voor de mens. Onze dienstverlening is digitaal waar dat kan, en persoonlijk waar dat nodig is. We maken ruimte voor maatwerk. Ook zorgen we dat de gemeente goed bereikbaar is, aanwezig is in de buurt en actief contact zoekt met inwoners. We waarderen en ondersteunen initiatief uit de samenleving en werken daar samen aan.

Nieuwe regels voor digitalisering en rechten van burgers

Digitalisering is belangrijk, maar niet vrijblijvend. Nieuwe wetten beschermen de digitale rechten van mensen en regelen de taken van de gemeente:

- De Wet open overheid (Woo) zorgt voor meer openheid en transparantie.
- De Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) maakt het gemakkelijker om digitaal contact te hebben met de overheid.
- De Wet digitale overheid (Wdo) zorgt voor veilig en betrouwbaar inloggen bij de gemeente.

We voeren deze wetten uit in verschillende projecten. We blijven letten op begrijpelijke informatie en goede juridische regels. Over de Woo kunt u meer lezen in een aparte paragraaf in de begroting. Hieronder gaan we in op de Wmebv en Wdo.

Wmebv en Wdo

Vanaf 1 januari 2026 geldt de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv). Deze wet verandert onze digitale dienstverlening. Inwoners en ondernemers moeten via de computer eenvoudig contact kunnen hebben met de gemeente, bijvoorbeeld via een e-formulier. De Wet digitale overheid (Wdo) vraagt veilige en betrouwbare digitale communicatie.

We maken een stappenplan om te veranderen van de huidige situatie naar de eisen van de nieuwe wetten. In 2025 zorgen we ervoor dat we aan de minimale wettelijke eisen voldoen. We regelen bijvoorbeeld basisfuncties zoals digitale kanalen, goede beveiliging, een aanwijzingsbesluit en een zorgplichtbeleid.

Vanaf 2026 begint de tweede fase. Dan verbeteren we de digitale dienstverlening verder, zoals het koppelen van verschillende systemen. Het uiteindelijke doel is een handige digitale omgeving, waar alle digitale kanalen goed samenwerken en de dienstverlening goed past bij de wensen van inwoners en ondernemers.

Persoonlijk en dichtbij – telefonische bereikbaarheid

Onze gemeente heeft veel contact met inwoners en ondernemers, vaak via de telefoon. In 2025 hebben we onderzocht hoe goed mensen ons telefonisch kunnen bereiken. Hieruit blijkt dat de belangrijkste telefoonnummers, 14035 en (035) 52 81 911, uitstekend bereikbaar zijn met een 100% score. Gemiddeld bellen elk jaar 34.200 mensen naar deze nummers en komen dan terecht bij het Klant Contact Punt. Toch kan de telefonische bereikbaarheid van de verschillende teams beter. Daarom zijn we vorig jaar gestart met een verbetertraject en hebben we afspraken gemaakt over onze service. In 2026 onderzoeken we opnieuw hoe goed de telefonische bereikbaarheid is, zodat we kunnen zien of we vooruit zijn gegaan.

Ontwikkelingen personeel

De arbeidsmarkt is nog steeds krap in 2026, bijvoorbeeld bij functies die te maken hebben met ruimtelijke ordening en jeugd. Door nieuwe technologieën zoals kunstmatige intelligentie (A.I.) en automatisering kunnen we ons werk slimmer indelen. We zorgen ervoor dat er altijd genoeg medewerkers zijn en dat we klaar zijn voor veranderingen. In het tweede kwartaal van 2025 is speciaal een recruiter aangenomen om zelf personeel te zoeken, zodat we minder afhankelijk zijn van dure externe bureaus. Hiermee besparen we kosten en versterken we onze organisatie. De inzet van de recruiter laat al aantoonbare resultaten zien.

We werken ook aan een beter werkgeversmerk, zodat meer mensen graag bij ons willen werken. Sinds 2025 letten we extra goed op het inhuren van zelfstandigen. Door de wet DBA kiezen we nu bewuster voor vaste contracten en proberen we de inzet van extern personeel te beperken. Toch blijft het lastig sommige vacatures te vervullen. Dit zorgt voor extra druk op de personeelskosten.

De afgelopen jaren is sprake van een stijgende trend in het ziekteverzuim. Waar het verzuimpercentage in 2022 nog 5,39% bedroeg, liep dit in 2023 op tot 7,91%. In 2024 stabiliseerde het beeld enigszins met 7,11%, maar in de eerste helft van 2025 ligt het percentage met 8,85%, wederom beduidend hoger. Deze ontwikkeling vraagt blijvende aandacht voor preventie, vitaliteit en het versterken van duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Bij een reorganisatie kan sprake zijn van tijdelijk minder productiviteit of kan een effect hebben op het ziekteverzuim bij medewerkers. Samen met de ondernemingsraad houden we dit goed in de gaten, zodat deze periode zo kort mogelijk duurt en we snel de voordelen van de verandering merken.

Integriteit

Aandacht voor integriteit is de laatste jaren in toenemende mate geïntegreerd in onze bedrijfsvoering. Voorbeelden daarvan zijn interne workshops en trainingen gericht op veiligheid, integriteitskwesies en weerbare overheid.

Veiligheid is een belangrijk thema omdat er een relatie kan zijn tussen veiligheid en het niet kunnen weerstaan van druk bij voor inwoners gevoelige werkzaamheden. Daarbij speelt aandacht voor het 'vier-ogenprincipe' bij onze dienstverlening.

Integriteit is ook bij informatie- en databeheer van belang. Zo zijn onze medewerkers verplicht een AI-training te volgen. Om integriteitskwesies tijdig in beeld te krijgen is de toegankelijkheid van de externe vertrouwenspersoon belangrijk. Jaarlijks rapporteert de vertrouwenspersoon (BING) en worden aanbevelingen doorgevoerd. Naar aanleiding van de rapportage over 2024 betreft dat de zichtbaarheid en toegankelijkheid van de vertrouwenspersoon en het advies om de klachten- en meldregeling op een aantal punten te verduidelijken.

Huizen neem deel aan de Noordhollandse weerbaarheidsnorm, een gezamenlijke aanpak van gemeenten, de provincie en Regionale Informatie en Expertise Centra (RIEC) om ondermijning, frauderisico's en criminele activiteiten effectief te bestrijden. Hiervoor is in 2025 een nulmeting uitgevoerd. Met ondersteuning vanuit het RIEC werken we nu aan een verbeteraanpak. Ook trekken we op met de andere gemeenten in de Gooi & Vechtstreek: we hebben uitkomsten vergeleken, quick wins gedeeld en vervolgspraken gemaakt voor gezamenlijke acties. Verbeterpunten zijn: meer capaciteit voor BIBOB, een concretere invulling van de Veilige Publieke Taak en het versterken van de veilige inrichting van de informatiehuishouding. Omdat dit veelomvattend is, maken we keuzes en werken we de komende twee jaar stap voor stap aan de implementatie.

Informatievoorziening, informatiebeleid en gegevensbescherming

De samenleving verandert snel. Door digitale ontwikkelingen, veranderende wensen van mensen, nieuwe technieken en aandacht voor duurzaamheid moet de gemeente flexibel blijven. Dit is belangrijk, zodat we niet alleen vandaag goed werken, maar ook klaar zijn voor wat er morgen nodig is.

Vernieuwing en verbetering van informatie

In 2026 richten we ons op het verbeteren en vernieuwen van hoe we met informatie omgaan. We hebben daarvoor zes hoofdtaken:

- Beter organisatie van informatiebeheer
- Meer gebruik maken van data om keuzes te maken
- Nieuwe technieken zoals kunstmatige intelligentie en automatische processen toepassen
- Duidelijke centrale aansturing van informatiedienstverlening
- Kijken naar het veilig gebruik van cloudopslag

- Medewerkers sterker maken in het omgaan met digitale middelen en kunstmatige intelligentie

Privacy en security

Een betrouwbare gemeente zorgt goed voor persoonlijke gegevens en houdt informatie veilig. Dit gebeurt volgens de regels van de wet, zoals de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Ook letten we op andere wetten die nu gelden of in de toekomst komen. We werken met duidelijke afspraken over wie wat doet en wie verantwoordelijk is. Er is ook onafhankelijk toezicht om te controleren of alles goed gebeurt.

Gerichte implementatie en informatie aan de raad

De komende jaren bouwen we verder aan een sterke en flexibele digitale organisatie. Dit doen we door bestaande plannen, zoals proeftuinen voor kunstmatige intelligentie en robotisering, stapsgewijs uit te voeren. Ook passen we processen aan waar nodig en werken we samen met andere gemeenten en landelijke organisaties. De gemeenteraad houden we goed op de hoogte. We organiseren regelmatig informatieavonden waarin we uitleg geven over de voortgang, belangrijke keuzes en wat deze plannen voor de gemeente betekenen.

Communicatie & Participatie

Gemeenten moeten hun inspraakverordening vervangen door een participatieverordening. Daarvoor hebben ze tot 1 januari 2027 de tijd. Het is belangrijk dat inwoners kunnen meedenken over deze nieuwe regels. Daarom wil de gemeente samen met inwoners en raadsleden werken aan de nieuwe participatieverordening. Zo zorgen we ervoor dat de regels goed passen bij wat mensen nodig hebben en dat ze makkelijk te gebruiken zijn in de praktijk.

Rechtmatigheidsverantwoording

Sinds verslagjaar 2023 leggen wij in onze jaarrekening verantwoording af over rechtmatigheid. Zowel in 2023 als in 2024 zijn de baten en lasten rechtmatig tot stand gekomen.

De onrechtmatigheden die over 2023 en 2024 zijn geconstateerd, hadden grotendeels betrekking op het niet voldoen aan de aanbestedingswet. De belangrijkste aandachtspunten waren:

- Maatwerkvoorzieningen sociaal domein: een aantal bestedingen aan maatwerkvoorzieningen zijn als onrechtmatig beoordeeld, omdat bestedingen noodzakelijk waren bij leveranciers die niet door de Regio Gooi en Vechtstreek zijn gecontracteerd. We implementeren verbetermaatregelen om deze inkoopprocessen rechtmatig te laten verlopen.
- Opvang ontheemden uit Oekraïne: een deel van de inkooptransacties heeft betrekking op het niet voldoen aan de aanbestedingswet voor leveranciers die zijn ingezet bij de opvang van ontheemden uit Oekraïne. Intussen zijn voor deze diensten meerdere aanbestedingen uitgevoerd, waardoor deze onrechtmatigheden in belangrijke mate zijn teruggebracht. We nemen verdere maatregelen om deze onrechtmatigheden te reduceren.

Wetgeving

Vanaf verslagjaar 2025 gelden nieuwe regels voor de rechtmatigheidsverantwoording. De wijzigingen in BBV en Bado zijn gepubliceerd op 16 april 2025. De voornaamste wijzigingen zijn:

Onderwerp	Was	Is geworden
Omvangsbasis voor de materialiteit.	De totale lasten, <u>inclusief</u> stortingen in de reserves.	De totale lasten, <u>exclusief</u> stortingen in de reserves
Percentage voor de verantwoordingsgrens.	1% - 3% (Huizen: 3%)	2%
Grens voor onzekerheden.	Materialiteit op basis van 3% van de omvangsbasis.	Materialiteit van 2% van de omvangsbasis.

Onderwerp	Was	Is geworden
Afweging van de fouten en onzekerheden	Omvang van de fouten en onzekerheden afzonderlijk te toetsen aan hun eigen grensbedrag (materialiteit).	Omvang van de fouten en onzekerheden moet gezamenlijk (bij elkaar opgeteld) worden getoetst aan één grensbedrag, de materialiteit.

De commissie BBV publiceert naar verwachting in het najaar van 2025 een kadernota rechtmatigheid 2025. De financiële verordening van de gemeente wordt hierop aangepast.

Werkwijze en organisatie

De aanpak voor de totstandkoming van de rechtmatigheidsverantwoording is gebaseerd op interne controles van de belangrijkste werkprocessen. Hierbij worden een risicoanalyse en de aandachtspunten uit voorgaande jaren meegenomen.

Er wordt afgestemd met andere partijen in de keten, zoals de Regio Gooi en Vechtstreek en de BEL gemeenten, over de werkwijze en daarbij behorende te ontvangen en te leveren rapportages. De aanpak wordt gedurende het traject afgestemd met de accountant.

Sinds de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording over verslagjaar 2023 is de VIC-functie (Verbijzonderde Interne Controle) ingericht binnen de afdeling Financiën. De verantwoordelijkheid voor de VIC-functie wordt bij de aanpassing van de organisatiestructuur separaat ingericht.

Inkoop en aanbesteding

In 2025 zijn verdere stappen gezet de samenwerking tussen alle afdelingen te versterken. Hierdoor verlopen alle aanbestedingen -zowel meervoudig als Europees- via de inkoopafdeling, wat beter inzicht geeft in het verlengen, aflopen en opnieuw aanbesteden van langdurige contracten. Deze ontwikkelingen dragen bij aan het verhogen van de rechtmatigheid en doelmatigheid. Met de komst van de nieuwe afdeling Bedrijfsvoering wordt het professionaliseren van onze inkoopprocessen verder vormgegeven.

Huisvesting/facilitaire zaken

In 2025 is het hybride werken ingevoerd. Het gemeentehuis is opnieuw ingericht en er is nieuw meubilair aangeschaft. In 2026 bekijken we of dit bevalt. Ook gaan we in 2026 de raadzaal opnieuw inrichten en vernieuwen. De raad wordt hierover door de griffie geïnformeerd.

Opvolging onderzoeken Rekenkameronderzoeken

Tot 2022 jaar werd ieder jaar in een aparte rapportage aan de raad gerapporteerd over de implementatie van door het college overgenomen aanbevelingen uit onderzoeken van de Rekenkamer. Vanaf de jaarrekening 2023 wordt dit overzicht gegeven via de paragraaf Bedrijfsvoering. Hieronder een korte weergave van de rekenkamer onderzoeken die in 2026 (mogelijk) om opvolging vragen.

Grip op de Regio (2025)

Eind mei 2025 heeft de rekenkamer het onderzoek 'Grip op de regio' afgerond. In dit onderzoek werd onderzocht hoe de gemeenteraad van Huizen haar taken uitvoert als het gaat om de Regio. De raad heeft het onderzoek op 10 juli besproken. Samen met de raad bepalen we wat er verder gebeurt.

Energiebesparingsplicht grote bedrijven (2024)

In 2024 heeft de rekenkamer van Huizen meegedaan aan een DoeMee-onderzoek. Dit onderzoek ging over hoe goed gemeenten en de omgevingsdienst weten welke grote bedrijven verplicht zijn energiebesparende stappen te zetten. Op 22 mei 2025 nam de raad de adviezen van het onderzoek

over. Op basis hiervan zijn nieuwe doelen en verwachtingen afgesproken in het Energiebesparingsakkoord Noord-Hollandse bedrijven 2022-2026. Het college zorgt er nu voor dat deze afspraken worden uitgevoerd.

Samenspel (2024)

In het najaar van 2024 heeft de rekenkamer een onderzoek gedaan naar hoe de raad, het college en de ambtelijke organisatie samenwerken. Bij amendement heeft de raad besloten om over de aanbevelingen in gesprek te gaan. De leiding over dit proces ligt bij het overleg van de burgemeester, de gemeentesecretaris en de raadsgriffier. Het raadspresidium denkt met hen mee en geeft adviezen.

Klachtbehandeling (2023)

De rekenkamer deed in 2023 mee aan het DoeMee-onderzoek over klachtbehandeling. Aan het eind van dat jaar kwamen de resultaten. Daaruit blijkt dat de gemeente en de verbonden partijen meer onderzoek moeten doen naar tevredenheid van inwoners over klachtbehandeling. Op 30 mei 2024 gaf de gemeenteraad het college de opdracht deze aanbevelingen uit te voeren. Nu is een proces opgezet waarbij inwoners, die een klacht hebben ingediend, na afloop hun mening mogen geven over hoe dat ging. De feedback gebruiken we om onze werkwijze te verbeteren. Uit de analyse van klachten bij de ombudsman blijkt dat de ombudsman geen zaken heeft behandeld tegen beslissingen van onze gemeente. De aanbevelingen over tevredenheidsonderzoek en ombudsman zijn opgevolgd.

Informatiewaarde van de begroting en jaarstukken (2023)

De met een werkgroep uit de raad vastgestelde aanpassingen in de vormgeving van de beleidsprogramma's hebben voor het eerst invulling gekregen in de begroting 2025. De verantwoording over de beleidsprogramma's zal in de jaarrekening 2025 in dezelfde lijn worden uitgewerkt. Uitgangspunt is daarmee dat de opvolging van dit onderzoek in 2026 kan worden afgerond.

Doorwerkingsonderzoek schuldhelpverlening (2022)

De aanbevelingen van de rekenkamer uit 2022 maken onderdeel uit van het Beleidsplan Bestaanszekerheid 2024-2028. Door de uitvoering van het beleidsplan worden de aanbevelingen stap voor stap in praktijk gebracht. Het plan wordt jaarlijks geëvalueerd. De raad wordt van deze evaluaties op de hoogte gebracht. Bij de evaluaties geven wij weer welke aanbevelingen opgevolgd zijn. Op deze manier monitoren wij de aanbevelingen van de rekenkamer.

DoeMee-onderzoek Meldingen Openbare Ruimte (2021)

Aan het einde van 2024 is de nieuwe MOR-applicatie in gebruik genomen. Met deze applicatie kunnen meldingen makkelijk worden geregistreerd, opgevolgd en afgehandeld. Hierdoor kunnen trends beter worden gevolgd en geanalyseerd. In 2026 ontvangt de raad voor het eerst informatie over de prestaties van de MOR in 2025 en de tevredenheid hierover op basis van de nieuwe applicatie.

Tenslotte

We werken aan een moderne transparante, doelgerichte, efficiënte en ondernemende overheidsorganisatie van professionals die actief contact zoeken en samenwerken met inwoners en die beter in control is.

Onze 'winkel wordt verbouwd en blijft open' als het gaat om onze dienstverlening en de lopende programma's en projecten. De ervaring leert dat medewerkers er alles aan zullen doen om tijdens het reorganisatieproces de dienstverlening optimaal te houden. Echter is tijdelijke 'overlast' niet uit te sluiten zoals bijvoorbeeld enigszins vertraagde advisering voor besluitvorming en beperkte ruimte voor nieuwe projecten.

Verbonden partijen

De gemeente Huizen werkt samen met verbonden partijen: dit zijn organisaties waarin we zowel bestuurlijk (we nemen beslissingen mee) als financieel (we betalen mee) betrokken zijn. Zo kunnen we beleid uitvoeren dat past bij onze publieke taken, zoals werkgelegenheid, bescherming van het milieu of zorg.

We zijn bij deze organisaties vertegenwoordigd in het bestuur en dragen bij aan de financiering. De samenwerking helpt om lokaal beleid uit te voeren.

Deze paragraaf is belangrijk voor de raad, om twee redenen:

- Verbonden partijen zijn vaak direct betrokken bij het beleid en de uitvoering van gemeentelijke taken.
- De gemeente blijft zelf verantwoordelijk voor het behalen van de doelen uit de eigen begroting. Daarom behoudt de raad zijn rol om richting te geven en te controleren.

We delen deze samenwerkingen in volgens artikel 15 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Elke vorm van samenwerking heeft een eigen karakter, afhankelijk van doel en organisatie.

Gemeenschappelijke regelingen (GR):

Samenwerkingsvorm: Openbaar lichaam

- Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek
- Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
- Gemeenschappelijke regeling Tomingroep
- Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek

Samenwerkingsvorm: Centrumregeling

- Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008 (Huizen/Blaricum/Eemnes/Laren)
- Gemeenschappelijke regeling archiefdiensten
- Gemeenschappelijk regeling belastingssamenwerking Huizen Blaricum Laren

Samenwerkingsvorm: Netwerksamenwerking (op contractbasis)

- Metropool Regio Amsterdam (MRA)

Vennootschappen en coöperaties:

- N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.
- De BV SRO Huizen (opgericht december 2020)

Stichtingen en verenigingen:

- Stichting Goois Natuurreservaat (GNR)

Verbonden partijen – inhoud en beoordeling

Huizen werkt samen met verbonden partijen: organisaties waarin we bestuurlijk en financieel meedoen om publieke taken uit te voeren. We beoordelen hun begroting en jaarrekening op basis van hun weerstandsvermogen (vermogen om risico's op te vangen bij normale bedrijfsvoering). Overige risico's staan in de gemeentelijke paragraaf *Weerstandsvermogen en risicobeheersing*.

Bij elk programma geven we aan hoe verbonden partijen bijdragen aan het behalen van onze doelen, als dat van toepassing is.

Meer grip sinds 2024

Vanaf de begroting 2024 is deze paragraaf uitgebreid. Aanleiding was de motie "meer grip op verbonden partijen" die de raad op 6 juli 2023 heeft aangenomen. Daarom geven we nu:

- extra financiële informatie per verbonden partij;
- een toelichting op het maatschappelijk belang;
- de sturing die mogelijk is vanuit de gemeente.

Ook is de Metropool Regio Amsterdam (MRA) toen toegevoegd als verbonden partij.

Financiële bijdragen

We tonen de gemeentelijke bijdrage per verbonden partij voor 2026 en 2025 op basis van de primitieve begroting (de oorspronkelijke planning van dat jaar). Voor 2024 en 2023 is de werkelijke bijdrage opgenomen zoals vermeld in de jaarrekening – inclusief een eventuele afrekening die verwerkt is op het jaar waarop de afrekening betrekking had.

Om de bijdrage per inwoner te berekenen, zijn we uitgegaan van onderstaande inwoneraantallen:

Bijdrage	Inwoneraantal per	Aantal
2026	1-1-2024	41.193
2025	1-1-2023	41.252
2024	1-1-2022	40.938
2023	1-1-2021	41.090

Algemeen

Per verbonden partij wordt in een vast format informatie verstrekt.

Naam regeling	Regio Gooi en Vechtstreek
Vestigingsplaats	Gooise Meren
Visie/ openbaar belang	De regiogemeenten werken samen op tal van terreinen (ruimtelijke ordening milieu, natuurbeheer, volksgezondheid, verkeer en vervoer, volkshuisvesting) gericht op een harmonische ontwikkeling van de regio.
Link met programma	Algemeen bestuur en dienstverlening, ruimtelijke en economische ontwikkelingen, maatschappelijke ondersteuning
Deelnemende gemeenten	Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Wijdmeren en Eemnes (partieel)
Rechtsvorm	Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr
Bevoegdheden	Overgedragen bevoegdheden voor Grondstoffen en Afvalstoffendienst (GAD), Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD), Regionale Ambulance Voorziening (RAV); bevoegd tot dienstverlening op basis van maatwerkcontracten. Na de herijking van de regionale samenwerking ligt het zwaartepunt van de beleidsmatige aansturing bij de colleges.
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur alsmede een zetel in het DB. In het huidige besluitvormingsmodel heeft iedere gemeente 1 stem. Via de regio worden ook de (inhoudelijke en financiële) belangen van de gemeenten in MRA-verband behartigd op de betreffende beleidsvelden (verkeer en vervoer, woningmarktbeleid e.d.); veelal is er samenvaal met taken/speerpunten die ook in de RSA zijn benoemd. De MRA is met ingang van de begroting 2024 als separate verbonden partij opgenomen in deze paragraaf.
Maatschappelijk belang	De regio is voor de samenwerkende gemeenten van belang als entiteit waarin de bovenlokale beleidsafstemming gestalte krijgt op de diverse beleidsterreinen, nader gespecificeerd in de vastgestelde RSA '23-'26. De burgers in onze regio worden ook rechtstreeks bediend door de taakuitvoering van de regio: de GGD met haar gezondheidszorgpakket, Veilig Thuis, de GAD voor wat betreft afvalstoffeninzameling, uitvoering van de Leerplichtwet, toekenning urgenties op basis van de volkshuisvestingsverordening etc.
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	De regiobegroting 2026 kent een Huizer aandeel van € 11.257.813. Dit betekent een bijdrage per inwoner van € 273,29. Het verloop van de bijdrage over de afgelopen 3 jaren ziet er als volgt uit: 2025: € 10.720.766 (€ 259,88 per inwoner) 2024: € 10.022.379 (€ 244,82 per inwoner) 2023: € 9.403.464 (€ 228,85 per inwoner)
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. G. Rebel
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / BAJZ / R. van Zuiden (algemene dienst en GAD) Afdeling MB / team ontwikkeling/ R. Blom (GGD + RAV)
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De GR is gewijzigd per 1 mei 2024; doel daarvan was om de positie van de gemeenteraad te versterken. Inmiddels is duidelijk dat Wijdmeren onderdeel zal gaan uitmaken van de gemeente Hilversum. Grote effecten op de regionale samenwerkingsvormen hiervan worden niet verwacht.
Risico's	Geen bijzonderheden.
Beleidsvoornemens	De RSA '23-'26 wordt uitgevoerd en de planning wordt geregeld geactualiseerd en afgestemd met de gemeenten. Op basis van de termijnagenda vindt uitvoering daarvan plaats.
Sturingsmogelijkheden	De Regio is een openbaar lichaam op basis van de WGR en heeft daarmee

de wettelijk voorgeschreven bestuursstructuur met een algemeen bestuur, dagelijks bestuur en een voorzitter. Elke gemeente is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur (AB), Huizen bezet daarnaast ook een zetel in het dagelijks bestuur (DB). Besluitvorming in het AB komt tot stand op basis van voorstellen van het DB en is “getrapt democratisch gelegitimeerd” omdat elk AB-lid de eigen lokale belangenafweging mede inbrengt in de AB-besluitvorming. De gemeenteraad kan het AB-lid daarop ook aanspreken en in uiterste gevallen terugroepen/ontslaan indien de raad vindt dat het vertrouwen ter zake niet meer bestaat. Besluitvorming wordt veelal mede voorbereid door de portefeuillehoudersoverleggen waarin de colleges een prominente inbreng hebben en ook langs die weg dus steeds de afweging maken hoe lokale en bovenlokale belangen het best gediend / verenigd kunnen worden; in dat opzicht spreken we daarom ook van verlengd lokaal bestuur. Niettemin ervaren veel raden afstand tot de verbonden partijen in het algemeen en strekte de wetswijzing WGR 2022 er mede toe om die banden waar mogelijk nog nauwer aan te halen c.q. het primaat van de raden te versterken. Een nieuw instrument als de gemeenschappelijke adviescommissie is vanuit Huizen sterk gepromoot maar vindt nog onvoldoende weerklank in de andere gemeenten. Zowel via de reguliere politieke lijnen (raadsinbreng, intern de verantwoording ook van college naar raad over regionaal bestuur) als de beleidsafstemming in RSA en andere beleidsplannen krijgt de sturing gestalte. In het rekenkamerrapport dat in juli 2025 in de raad is besproken is nader in beeld gebracht hoe/ welke Grip op de Regio bestaat dan wel kan worden geoptimaliseerd.

Financiële gegevens

	01-01-2024	31-12-2024
Eigen vermogen	€ 21.754.000	€ 17.749.000
Vreemd vermogen	€ 51.572.000	€ 48.947.000
Financieel resultaat	€ 3.590.037	Positief 2023
Financieel resultaat	€ 1.526.000	Positief 2024

Verloop reserves	Ultimo
Algemene reserve:	
2024	€ 1.159.000
2023	€ 1.342.000
2022	€ 1.159.000
2021	€ 1.199.000
Overige reserves:	
2024	€ 15.064.000
2023	€ 16.822.000
2022	€ 13.921.000
2021	€ 11.546.000

Naam regeling	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2021
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/ openbaar belang	De Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek behartigt de belangen van de 6 deelnemende gemeenten op de terreinen brandweezorg, geneeskundige zorg, bevolkingszorg, meldkamer en rampenbestrijding en crisisbeheersing.
Link met programma	Openbare orde en veiligheid
Deelnemende gemeenten	Regiogemeenten Gooi en Vechtstreek: Blaricum, Gooise Meren, Laren, Hilversum, Huizen, Wijdmeren
Rechtsvorm	Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr
Bevoegdheden	Bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet Veiligheidsregio's (Wvr) en de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.
Maatschappelijk belang	• Branden voorkomen en bestrijden: De brandweer is onderdeel van de Veiligheidsregio. De brandweer Gooi en Vechtstreek is 24 uur per dag, 7 dagen per week inzetbaar voor het redden van mens en dier. Naast hulpverlening en brandbestrijding zijn zij preventief actief op het gebied van brandveiligheid. Daarbij wordt gewerkt aan het vergroten van zelfredzaamheid en veiligheidsbewustzijn van de inwoners en bedrijven in de Veiligheidsregio. Dit doet de brandweer door voorlichting, controles en het geven van advies. • Voorbereiden op incidenten, rampen en crises: De gemeente Huizen werkt samen met de gemeenten Blaricum, Laren, Gooise Meren, Hilversum en Wijdmeren én met de brandweer, de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR), de politie en het Openbaar Ministerie om goed voorbereid te zijn op crises, rampen en grote ongelukken. Hiervoor worden voor vakbekwaamheid doorlopend jaarlijks oefeningen en trainingen georganiseerd. • Coördinatie, beheersing en bestrijding van rampen en crises: Mocht er iets aan de hand zijn, dan trekken brandweer, geneeskundige hulpverlening (GHOR), politie, het Openbaar Ministerie en gemeenten samen op. Samen doen ze er alles aan om schade te voorkomen, schade te beperken en zo snel mogelijk terug te keren naar de dagelijkse, normale situatie. De partijen hebben in deze samenwerking allemaal hun eigen taken en verantwoordelijkheden tijdens een crisis of ramp.
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	In de gemeentebegroting 2026 is een bijdrage opgenomen van € 3.753.205 voor het onderdeel Algemeen (€ 91,11 per inwoner). Voor het onderdeel gemeentelijke bevolkingszorg wordt uitgegaan van een bijdrage van € 95.422 (€ 2,32 per inwoner). Het verloop van de bijdrage over de afgelopen 3 jaren ziet er als volgt uit (brandweer + gemeentelijke bevolkingszorg): 2025: € 3.676.801 (€ 89,13 per inwoner) + € 95.422 (€ 2,31 per inwoner) 2024: € 3.414.188 (€ 83,40 per inwoner) + € 88.211 (€ 2,15 per inwoner) 2023: € 3.332.046 (€ 81,09 per inwoner) + € 85.776 (€ 2,09 per inwoner)
Bestuurlijk trekker	Burgemeester dhr. N. Meijer

Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / BAJZ / M. van Os
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Doorontwikkeling in de samenwerking tussen de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek en de Veiligheidsregio Flevoland, onder meer door de verkenning van verdere harmonisering van de organisaties. Dit moet leiden tot structurele kostenbesparingen door verhoogde efficiency á € 350.000 per jaar. Het traject om te komen tot 1 meldkamer voor Midden Nederland (Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek, Flevoland en Utrecht samen) is afgerond. Deze meldkamer is gerealiseerd in Hilversum en sinds juni 2025 operationeel. Er is door het rijk 10% gekort op de BDUR-uitkering voor de Veiligheidsregio('s). Deze bezuiniging heeft de Veiligheidsregio vooralsnog binnen de begroting kunnen oplossen.
Risico's	De belangrijkste risico's zijn: - Meldplicht datalekken (boetes kunnen oplopen tot € 900.000) en de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) - Verplichtend karakter brandweerpersoneel, een mogelijke structurele oplossing op de Wnra - Stoppen samenwerking met VRF; dit zou leiden tot het vervallen van € 350.000 structureel efficiency-voordeel. Meer bezuinigingsmaatregelen, vanuit het Rijk, naast de huidige 10% korting op de BDURuitkering, waardoor dit niet meer binnen de begroting is op te lossen. Voor een toelichting op deze en overige risico's wordt verwezen naar de begroting van de VRGV 2026.
Beleidsvoornemens	De risico's uit de beide regionaal risicoprofielen van Flevoland & Gooi en Vechtstreek vormen een basis voor het Gezamenlijk regionaal beleidsplan 2025 - 2028. Uit evaluatie is gebleken dat de opgaven uit het beleidsplan 2021-2024 nog steeds actueel zijn. Hieruit volgt dat het reeds ingezette beleid wordt vervolgd en dat er wederom vier centrale opgaven zijn geformuleerd in het beleidsplan 2025-2028, namelijk: 1. veilige leefomgeving; 2. toekomstbestendige crisisbeheersing; 3. toekomstbestendige brandweezorg; 4. wendbare organisatie. Deze opgaven zijn verwerkt in de nieuwe thema's. De (verdeling van) financiële middelen voor de uitvoering van de beleidsvoornemens worden geregeld via kadernota en programmabegroting. Wanneer de beschikbare middelen niet toereikend zijn om alle voornemens te realiseren, kan het betekenen dat er keuzes gemaakt moeten worden. Minder hoog geprioriteerde voornemens zullen mogelijk later of vertraagd uitgevoerd worden. Afstemming en besluitvorming hierover vindt plaats in het algemeen bestuur. Onvoorziene gevolgen op het onderwerp Verplichtend Karakter (brandweer) en de gevolgen van de harmonisatie van de arbeidsvoorwaarden tussen beide regio's zullen conform de hierboven geschetste lijn worden behandeld.
Sturingsmogelijkheden	De Veiligheidsregio (VR) kent een speciale structuur op basis van de Wet op de veiligheidsregio's (WVR), die een aantal aspecten nader invult in afwijking van het reguliere stelsel zoals geregeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR). Zo bestaat het algemeen bestuur van de VR uit de burgemeesters en wordt de voorzitter bij KB benoemd. Dat betekent dat voor de raad geen terugroeprecht geldt t.a.v. de burgemeester als AB-lid. Wel kan de raad de burgemeester wensen

meegeven die hij in het AB aan de orde kan stellen en heeft de raad op basis van de WVR mogelijkheden voor zienswijzen met betrekking tot, kadernota's, begrotingen, beheersplannen e.d. De VR kent een wettelijk takenpakket (art. 10 WVR) zodat de colleges verplicht zijn de gemeenschappelijke regeling minimaal overeenkomstig dat takenpakket in te richten.

Financiële gegevens

	01-01-2024	31-12-2024
Eigen vermogen	€ 3.904.585	€ 7.312.724
Vreemd vermogen	€ 30.167.774	€ 28.840.950
Financieel resultaat	- € 852.505	negatief 2023
Financieel resultaat	€ 1.445.983	positief 2024

Verloop reserves	Ultimo
Algemene reserve:	
2024	€ 1.869.048
2023	€ 1.492.500
2022	€ 1.492.500
2021	€ 1.492.500
Overige reserves:	
2024	€ 3.997.693
2023	€ 3.264.591
2022	€ 3.397.695
2021	€ 2.294.633

Naam regeling	Tomingroep
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/ openbaar belang	De Tomingroep heeft tot doel de Wsw en de Participatiewet, voor zover opgedragen of overeengekomen uit te voeren.
Link met programma	Maatschappelijke ondersteuning
Deelnemende gemeenten	Almere, Blaricum, Eemnes, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdmeren
Rechtsvorm	Het Werkvoorzieningsschap Tomingroep is een openbaar lichaam o.g.v. artikel 8 Wgr. De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wet sociale werkvoorziening (hierna: Wsw) overgedragen aan het Schap. Het Schap heeft voor deze taak Tomingroep B.V. aangewezen als werkverband in de zin van de Wsw. De sw-werknemers werken volgens een volwaardige arbeidsovereenkomst bij het Schap en zijn collectief gedetacheerd bij Tomingroep B.V. In een overeenkomst tussen het Schap en de BV is vastgelegd welke activiteiten Tomingroep B.V. uitvoert om sw-medewerkers te helpen bij het verkrijgen van een betaalde baan binnen of buiten Tomingroep. De gemeenten verlenen jaarlijks een bijdrage aan het Schap voor de uitvoering van de Wsw.
Bevoegdheden	De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wsw overgedragen aan het Schap.
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur
Maatschappelijk belang	Voor inwoners uit de doelgroep van de Wsw en sinds 1-1-2015 de Participatiewet die niet, nog niet of niet meer aan de slag kunnen bij reguliere werkgevers, biedt Tomingroep de mogelijkheid om werkervaring op te doen en zich verder te ontwikkelen. Zo krijgen inwoners de kans om hun eerste stappen richting de reguliere arbeidsmarkt te zetten. Dat sluit aan bij het principe van 'inclusiviteit' dat één van de kernpunten van de Participatiewet is. Als werk bij een reguliere werkgever niet mogelijk is, blijft de mogelijkheid bestaan om voor langere tijd bij de Tomingroep aan de slag te gaan.
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	De via het gemeentefonds ontvangen middelen voor de Wsw van € 1.774.826 (voorlopig bedrag voor 2026 conform meicirculaire 2025) worden bestemd voor de Tomingroep. Dit betreft een voorlopig bedrag, jaarlijks vindt indexering plaats (totaal € 43,09 per inwoner). Het verloop van de bijdrage over de afgelopen 3 jaren ziet er als volgt uit: 2025: € 1.613.822 (primair) + € 65.422 voor de Participatiewetdoelgroep (€ 40,71 per inwoner). 2024: € 1.662.546 + bijbetaling voor overrealisatie € 35.283 + € 56.295 voor de Participatiewetdoelgroep (€42,85 per inwoner). 2023: € 1.646.184 minus restitutie voor onderrealisatie € 27.009 + € 62.190 voor de Participatiewetdoelgroep (€ 40,92 per inwoner).
Bestuurlijk trekker	Wethouder mw. K. van Werven
Ambtelijk trekker	Afdeling MB / team ontwikkeling/ D.P. Aartsen
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	In 2022 is gestart met een nieuw bedrijfsplan "Ketensamenwerking Tomin. Er heeft een tussentijdse evaluatie plaatsgevonden, de zogenoemde midterm review. Hieruit is een aantal aanbevelingen naar voren gekomen, die deels zijn opgepakt. Niettemin zijn de aantallen Wsw'ers en mensen met een uitkering Participatiewet en de financiën aanleiding om te onderzoeken of we kunnen komen tot een regionale visie op arbeidsontwikkeling en de toekomst van de samenwerking in en met Tomingroep.
Risico's	Met ingang van 2024 is een aanzienlijke extra bijdrage van € 3.000.000 vanuit de GR aan Tomingroep BV gedaan waardoor de GR in 2024 is uitgekomen op een werkelijk verlies van € 318.000. Over 2025 zal de GR

	een verlies leiden van circa € 1,4 miljoen nadat een bijdrage aan de BV is gedaan van circa € 4,1 miljoen. Zonder extra maatregelen verwacht Tomingroep BV ook in de jaren na 2025 aanhoudende verliezen. In de Huizer paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is met ingang van 2026 het risico opgenomen van een extra bijdrage bovenop de reguliere Wsw-bijdrage.
Beleidsvoornemens	Vanwege de aanhoudende verliezen in de BV heeft het bestuur van de GR besloten om in het najaar van 2023 te starten met de midterm review die is afgesproken in het bedrijfsplan. Daarin is onderzocht waarom de (financiële en inhoudelijke) doelstellingen niet werden gerealiseerd en of- en zo ja hoe kan worden bijgestuurd. Uit de resultaten van de MTR is gebleken dat de doelstellingen van het bedrijfsplan niet worden gerealiseerd. Dit is aanleiding tot het heroverwegen van de regionale visie op arbeidsontwikkeling en de toekomstige samenwerking in en met Tomingroep.
Sturingsmogelijkheden	<i>De huidige mogelijkheden:</i> De sturingsmogelijkheden van de raad zijn verankerd in de tekst van de Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Tomingroep (GR). In de huidige tekst zijn de volgende sturingsmogelijkheden opgenomen: Verzoek om inlichtingen aan het algemeen bestuur van de GR (AB): - Het AB verstrekt binnen 30 dagen alle informatie die voor een juiste beoordeling van het door het bestuur te voeren en gevoerde beleid nodig is, alsmede alle overige inlichtingen waarom door één of meer leden van de raad wordt verzocht. Verantwoording en informatie door de vertegenwoordiger van de gemeente in het AB (AB-lid) van de GR aan de raad (en het college): - Het AB-lid is voor het door haar/hem in dat bestuur gevoerde beleid verantwoording verschuldigd aan het college dat haar/hem als lid heeft aangewezen alsmede aan de raad van die gemeente. Ook verschaft het AB-lid, ongevraagd alle informatie die voor een juiste beoordeling van het door het bestuur te voeren en gevoerde beleid nodig is, alsmede alle inlichtingen waarom door één of meer leden van dat college of die raad wordt verzocht. Zienswijze op de begroting van de GR aan het bestuur van de GR en aan Gedeputeerde staten: - De raad kan bij het dagelijks bestuur van de GR (DB) een zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het DB voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het AB wordt aangeboden; - Nadat de begroting is vastgesteld, zendt het AB van de GR deze, zo nodig, aan de raden van de deelnemende gemeenten, die ter zake bij gedeputeerde staten hun zienswijze naar voren kunnen brengen. Toestemming voor een besluit tot wijziging van de GR: - Daarvoor is een gekwalificeerde meerderheid in het AB van 75% van de uitgebrachte stemmen nodig. Vervolgens aanvaarding door de colleges van ten minste 2/3 van de deelnemende gemeenten. Het college kan alleen overgaan tot aanvaarding van de wijziging van de GR na toestemming van de raad zoals is bepaald in artikel 1 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). <i>Wijziging van de sturingsmogelijkheden</i> Per 1 juli 2022 is de Wgr gewijzigd, met als doelstelling het versterken van de democratische legitimatie. Dit heeft geleid tot de volgende wijziging in de GR.

Zienswijze indienen ten aanzien van voorgenomen besluit van het AB:

- Het AB kan bepalen dat raden een zienswijze kunnen indienen ten aanzien van een voorgenomen besluit van het AB. Het betreft hier voorgenomen besluiten die financieel of anderszins een aanzienlijk belang hebben.
- De raden brengen binnen 10 weken een schriftelijke zienswijze naar voren bij het DB. Indien de raden geen gebruik wensen te maken van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen, dan stellen zij het DB hiervan zo spoedig mogelijk op de hoogte.
- Indien een zienswijze gegeven wordt door de raden, stelt het DB de raden van de deelnemende gemeenten schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze en de mogelijke conclusies die het daaraan verbindt.
- Het DB informeert schriftelijk en gemotiveerd het AB van zijn zienswijze en conclusies indien het een besluit van het AB betreft. De conclusies kunnen verwerkt worden in een voorstel voor een besluit dat het DB aan het AB voorlegt.

Financiële gegevens

Betreft het Werkvoorzieningsschap:

	01-01-2024	31-12-2024
Eigen vermogen	€ 10.429.000	€ 10.110.000
Vreemd vermogen	€ 2.711.000	€ 5.091.000
Financieel resultaat	€ 3.167.000	positief 2023
Financieel resultaat	€ 2.682.000	positief 2024

Verloop reserves	Ultimo
Algemene reserve:	
2024	€ 1.879.000
2023	€ 1.879.000
2022	€ 1.879.000
2021	€ 1.906.000
Overige reserves:	
2024	€ 5.549.000
2023	€ 5.383.000
2022	€ 3.662.000
2021	€ 2.339.000

Betreft Tominggroep BV:

Eigen vermogen B.V.	Ultimo
2024	€ 3.900.000
2023	€ 6.500.000
2022	€ 10.100.000
2021	€ 11.600.000

Naam regeling	Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek (OFGV)		
Vestigingsplaats	Lelystad		
Visie/ openbaar belang	Deze regeling is opgezet door de deelnemers om een robuuste omgevingsdienst te vormen ten behoeve van een adequate uitvoering van basismilieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Tevens kan de omgevingsdienst taken verrichten op basis van de Wabo/Omgevingswet en andere relevante wetgeving en uitvoeringsbesluiten voor zover de deelnemers hiertoe mandaten of opdrachten verlenen.		
Link met programma	Ruimtelijke en economische ontwikkeling		
Deelnemende gemeenten/provincies	De provincies Flevoland en Noord-Holland en de gemeenten Almere, Zeewolde, Dronten, Noordoostpolder, Urk, Lelystad, Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdemeren		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr		
Bevoegdheden	Bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) en de Omgevingswet.		
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.		
Maatschappelijk belang	De OFGV heeft oog voor en bevordert de omgevingskwaliteit. De OFGV is dé dienst die in Flevoland en een gedeelte van de provincie Noord-Holland, namelijk Gooi en Vechtstreek, adequaat uitvoering geeft aan vergunningverlenings-, toezicht- en handhavingstaken op het gebied van de fysieke leefomgeving. De opdracht hiervoor is verstrekt door de deelnemende gemeenten en provincies. De OFGV wordt door hen beschouwd als een eigen backoffice.		
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	De gemeentebegroting 2026 kent een Huizer aandeel van € 510.309 (€ 12,39 per inwoner). Het verloop van de bijdrage over de afgelopen 3 jaren ziet er als volgt uit: 2025: € 480.341 (€ 11,64 per inwoner) 2024: € 314.601 (€ 7,68 per inwoner) 2023: € 262.257 (€ 6,38 per inwoner)		
Bestuurlijk trekker	Burgemeester dhr. N. Meijer		
Ambtelijk trekker	Afdeling Omgeving : E. Weijland		
Controller	Hoofd financiën		
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De kostenverdeelssystematiek wordt elke drie jaar herijkt op basis van actuele gegevens. In 2023 zijn afspraken gemaakt voor de periode 2024 t/m 2026. In 2025 zijn asbest- en bodemtaken overgedragen aan de Omgevingsdienst.		
Risico's	De OFGV heeft de risico's in beeld en hiervoor een toereikende weerstandscapaciteit opgebouwd.		
Beleidsvoornemens	In 2025 wordt doorgedaan met het verbeteren en efficiënter maken van de dienstverlening en het genereren van extra inkomsten via meerwerkopdrachten. Het traject rondom de Omgevingswet, die vanaf 2024 in werking is getreden, wordt afgerond.		
Sturingsmogelijkheden	De raad heeft de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen op begrotingswijzigingen en begrotingen, evenals op de resultaatbestemming.		
Financiële gegevens		01-01-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	€ 3.173.135	€ 2.781.502
	Vreemd vermogen	€ 4.693.261	€ 3.695.465
	Financieel resultaat	€ 1.169.879	positief 2023
	Financieel resultaat	€ 144.368	positief 2024
	Verloop reserves	Ultimo	
	Algemene reserve:		

2024	€ 839.372
2023	€ 839.372
2022	€ 668.600
2021	€ 668.600
Overige reserves:	
2024	€ 1.797.763
2023	€ 1.163.885
2022	€ 962.965
2021	€ 404.247

Naam regeling	Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008
Vestigingsplaats	Huizen
Visie/ openbaar belang	Intergemeentelijke uitvoering van de wetgeving op het gebied van het sociaal domein.
Link met programma	Maatschappelijke ondersteuning
Deelnemende gemeenten	Huizen en gemeenten Blaricum, Eemnes en Laren
Rechtsvorm	Huizen is centrumgemeente o.g.v. art. 8 Wgr
Bevoegdheden	De intergemeentelijke afdeling sociale zaken (Maatschappelijke Zaken HBEL) heeft uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de relevante wetgeving op het gebied van het sociaal domein. De gemeentebesturen zijn volledig autonoom als het gaat om het bepalen van het beleid.
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 2 vertegenwoordigers in het portefeuillehoudersoverleg HBEL
Maatschappelijk belang	Inwoners van Huizen, Blaricum, Eemnes en Laren krijgen, als zij dat nodig hebben, ondersteuning om zo volwaardig mogelijk aan de samenleving mee te kunnen doen.
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	De aan de BEL-gemeenten in rekening te brengen geraamde uitvoeringskosten van de samenwerking 2026 bedragen € 5.375.762. Per (Huizer) inwoner gaat het om een bedrag van € 130,50. Het verloop van de bijdrage over de afgelopen 3 jaren ziet er als volgt uit: 2025: € 5.021.679 (€ 121,73 per Huizer inwoner) 2024: € 4.469.456 (€ 109,18 per Huizer inwoner) 2023: € 3.953.483 (€ 96,22 per Huizer inwoner)
Bestuurlijk trekker	Wethouder Mw. F. van der Kleij
Ambtelijk trekker	Afdeling maatschappelijk beleid / P. Filius
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Geen bijzonderheden
Risico's	Geen bijzondere risico's
Beleidsvoornemens	In 2026 wordt naast de reguliere uitvoering van werkzaamheden in het kader van de Participatiewet, de Wet Schuldhulpverlening en de Wet maatschappelijke ondersteuning (voor Huizen, Blaricum, Eemnes en Laren) en de Jeugdwet (voor Huizen, Blaricum en Laren) uitvoering gegeven aan de gezamenlijke doelstellingen zoals vastgesteld in de visie sociaal domein HBEL. De gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008 is verouderd. Op het moment van schrijven wordt de actualisatie afgerond. In 2026 wordt gewerkt op basis van de nieuwe Gemeenschappelijke regeling HBEL sociaal domein individuele voorzieningen en een dienstverleningsovereenkomst.
Sturingsmogelijkheden	Kaderstellend: Door vaststelling van de gemeentebegroting en beleidskaders zoals de visie sociaal domein en het beleidsplan schuldhulpverlening, waarvan de uitvoering van het beleid maatwerkvoorzieningen bij maatschappelijke zaken HBEL is belegd. Controlerend: Jaarrekening en mededelingen over realisatie en prognoses over de dienstverlening in het sociaal domein, uitgevoerd door maatschappelijke zaken HBEL.
Financiële gegevens	Niet van toepassing

Naam regeling	Gemeenschappelijke regeling Belastingssamenwerking Huizen Blaricum Laren
Vestigingsplaats	Huizen
Visie/ openbaar belang	Gemeente Blaricum en gemeente Laren hebben gemeente Huizen verzocht met ingang van 2023 de belastingtaken voor hen uit te voeren.
Link met programma	Financiën en overige dekkingsmiddelen
Deelnemende gemeenten	Blaricum, Laren en Huizen
Rechtsvorm	Gemeente Huizen is centrumgemeente o.g.v. art 8 Wgr
Bevoegdheden	Het team Belastingen heeft uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de relevante wetgeving. De gemeentebesturen zijn volledig autonoom m.b.t. beleid en vaststellen belastingtarieven.
Bestuurlijk belang	Iedere gemeente heeft 1 vertegenwoordiger in het Portefeuillehoudersoverleg Belastingssamenwerking.
Maatschappelijk belang	Het voor de drie gemeenten: uitvoeren van de wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ); het heffen en invorderen van de gemeentelijke belastingen; het uitvoeren van het kwijtscheldingsbeleid gemeentelijke belastingen.
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	De aan de uitvoering verbonden kosten inclusief de hieraan verbonden kosten van overhead worden aan de drie deelnemende gemeenten naar rato in rekening gebracht.
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. G. Rebel
Ambtelijk trekker	Afdeling financiën / R. Ligthart
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Er zijn geen veranderingen.
Risico's	Juiste, tijdige en volledige aanlevering belastinggegevens.
Beleidsvoornemens	De regeling is met ingang van 2023 in werking getreden.
Sturingsmogelijkheden	In samenspraak met de deelnemende gemeenten kunnen desgewenst aanpassingen in de gemeenschappelijke regeling worden gedaan.
Financiële gegevens	Niet van toepassing

Naam regeling	Gemeenschappelijke regeling Archiefdiensten
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/ openbaar belang	Het Streekarchief voert voor de aangesloten gemeenten de Archiefwet uit v.w.b. de historische archivering. Tevens wordt jaarlijks per aangesloten gemeente aan de hand van Kritische Prestatie Indicatoren geïnspecteerd en daarmee toegezien op de kwaliteit van de gemeentelijke Informatiehuishouding.
Link met programma	Sociale Infrastructuur
Deelnemende gemeenten	Gooise Meren, Hilversum, Blaricum, Laren, Wijdmeren en Huizen
Rechtsvorm	Centrumregeling op grond van art. 8 Wgr (gemeente Hilversum is centrumgemeente)
Bevoegdheden	uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de Archiefwetgeving
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in de begeleidingscommissie.
Maatschappelijk belang	Voor de deelnemende Gemeenten biedt het Streekarchief ondersteuning en toezicht op naleving van de archiefwet. De 4 belangrijkste taken bestaan uit: 1. Voldoen aan de wettelijke taken, 2. Verbetering van de digitale dienstverlening, 3. De transitie naar duurzaam digitaal archiefbeheer o.a. door middel van een e-depot, 4. Bijdragen aan de lokale geschiedenis, bereikbare bezoekslocatie.
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	De gemeentebegroting 2026 kent een Huizer aandeel van € 272.435 (€ 6,61 per inwoner). Het verloop van de bijdrage over de afgelopen 3 jaren zag er als volgt uit: 2025: € 272.435 (€ 6,60 per inwoner) 2024: € 269.349 (€ 6,58 per inwoner) 2023: € 111.260 (€ 2,71 per inwoner) 2022: € 92.077 (€ 2,23 per inwoner)
Bestuurlijk trekker	Burgemeester dhr. N. Meijer
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / FAZ / B. Kirpensteijn
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Er zijn geen veranderingen
Risico's	Geen.
Beleidsvoornemens	Archief Gooi en Vechtstreek streeft naar duurzaamheid als het gaat om betrouwbare en toekomstbestendige oplossingen voor het bewaren van informatie. Een solide digitale infrastructuur, maar ook duurzaam beheer van analoge archieven vormen een belangrijk fundament voor de organisatie. In het meerjarenbeleidsplan 2025-2026-2027 is opgenomen: 1. Professionaliseren van de archiefdienst en verstevigen van de digitale infrastructuur 2. Investeren in kennis en meebewegen met technologische ontwikkelingen 3. Verbetering van de (digitale) toegankelijkheid van archieven en collecties met behoud van hoge kwaliteitsnormen 4. Implementeren van conserveringsbeleid voor zowel fysieke als digitale archieven en collecties om materiaal voor de lange termijn toegankelijk te houden 5. Uitbreiding van samenwerkingsverbanden om de toegevoegde

	waarde en kwaliteit van onze dienstverlening te optimaliseren 6. Verhoging van het publieksbereik en de bewustwording van het belang van archieven voor het reconstrueren van het verleden en het behoud van cultureel erfgoed
Sturingsmogelijkheden	Doordat de samenwerking plaatsvindt in de vorm van een centrumregeling, is er geen sprake van overdracht van bevoegdheden. Het college van Hilversum voert taken uit in mandaat voor/namens de andere colleges. Onderling overleg over de taakuitvoering vindt plaats via de begeleidingscommissie waarin de gemeentelijke portefeuillehouders zitting hebben en langs die weg invloed kunnen uitoefenen. Voor de gemeenteraad van de gastgemeente verandert er dus niets in de reguliere politiek-bestuurlijke lijnen tussen college en raad: de portefeuillehouder c.q. het college is gewoon aanspreekbaar en verantwoordelijk. De raad kan dus kaders meegeven aan het college die ingebracht kunnen worden in de begeleidingscommissie.
Financiële gegevens	Niet van toepassing

Naam regeling	Metropool Regio Amsterdam (MRA)
Vestigingsplaats	Amsterdam
Visie/ openbaar belang	De Metropoolregio Amsterdam is het samenwerkingsverband van de provincies Noord-Holland en Flevoland, 30 gemeenten en de Vervoerregio Amsterdam. Elke gemeente en deelregio brengt kwaliteiten in die het totaal versterken (zie Over de Metropool-regio Amsterdam - https://www.metropoolregioamsterdam.nl/over-mra/). Binnen het Platform Economie maken de regionale overheden afspraken over gezamenlijke projecten en de afstemming van beleid. In Economie-verband vindt tevens de bundeling plaats van financiële middelen om initiatieven effectiever te ondersteunen. Op ruimtelijk gebied spelen binnen de regio vele projecten, waarvan vele elkaar direct of indirect beïnvloeden. Ook lopen er verschillende gebiedsgerichte programma's op MRA-niveau, waaronder het Noordzeekanaalgebied. Daarnaast lopen er diverse thematische programma's op het gebied van onder meer, Landschap, Bouwen en Wonen en Duurzaamheid. Veel van de genoemde projecten zijn opgenomen in de MRA Agenda. Investeren in de mobiliteit is van groot belang voor het verbeteren van het werk- en leefklimaat in de Metropoolregio Amsterdam. Om die reden lopen er tal van verkeers- en vervoersprojecten. Centraal staan majeure infrastructuurprojecten en ontwikkelingsstrategieën voor verkeer en vervoer. Het MRA-programma Kunst, Cultuur & Erfgoed biedt ruimte voor de verhalen van toen en vormt een opgave om de gezamenlijke verhalen van nu te versterken. In het profiel van de MRA en de bijbehorende 'Strategische agenda' vormen het gezamenlijke verhaal en de gedeelde opgaven en belangen de uitgangspunten. Het programma brengt de bovenregionale samenwerking op de beleidsterreinen kunst, cultuur en erfgoed in een stroomversnelling. Dit komt ten goede aan meer inwoners van de MRA. De samenwerking op het gebied van Wonen wordt gecoördineerd en gefaciliteerd vanuit het Programma Wonen in de MRA en heeft de volgende algemene doelstelling: 'We bouwen aan een economisch en sociaal sterke metropool-regio met aantrekkelijke kernen en steden, met voldoende woningen en een divers woningaanbod aansluitend op de woningbehoefte. Deze woningen zijn van goede kwaliteit en evenwichtig verspreid over de regio: toekomstbestendig, duurzaam, bereikbaar en betaalbaar. Een sterk stedelijk gebied als de MRA heeft de kracht van haar landschappen nodig om toekomstbestendig, aantrekkelijk en vitaal te blijven. Steden kunnen alleen goed functioneren bij een goed ingericht en bereikbaar buitengebied. Versterking van landschap gekoppeld aan biodiversiteit, klimaat adaptief vermogen en meer ruimte voor recreatie verbetert de kwaliteit van de leefomgeving. In samenwerking met MRA-overheden en externe partners worden projecten geïnitieerd. Daarnaast wordt onderzoek gedaan waarmee kennis wordt vergaard die alle MRA-partners kunnen gebruiken.
Link met programma	Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling

Deelnemende gemeenten/provincies	Provincies Noord-Holland en Flevoland en de gemeenten Velsen, Beverwijk en Heemskerk, Zaanstad, Purmerend, Edam-Volendam, Waterland, Wormerland, Uitgeest, Landsmeer, Oostzaan, Zandvoort, Haarlem, Bloemendaal, Heemstede, Amsterdam, Haarlemmermeer, Amstelveen, Aalsmeer, Uithoorn, Ouder-Amstel, Diemen, Gooise Meren, Wijdemeren, Hilversum, Laren, Blaricum, Huizen, Almere en Lelystad.
Rechtsvorm	Netwerkconstructie op basis van een convenant en samenwerkingsafspraken
Bevoegdheden	Geen zelfstandige bevoegdheden
Bestuurlijk belang	Via de Regio vindt inbreng in de MRA-platforms plaats. Huizen heeft een zetel in de Algemene Vergadering.
Maatschappelijk belang	De Metropoolregio Amsterdam richt zich op het versterken van de positie van de regio als economisch topregio met hoge leefkwaliteit. Maatschappelijk staan we voor urgente, grote en complexe opgaven. Deze opgaven, zoals klimaat, circulaire economie en duurzaam mobiliteitssysteem zijn gemeentegrensoverstijgend en hebben invloed op de leefkwaliteit en welvaarts- en welzijnsniveau van mensen die wonen en werken in de metropoolregio. Om deze urgente, grote en complexe opgaven van antwoord te kunnen voorzien, is het belangrijk om in de metropoolregio gezamenlijk op te trekken.
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	De gemeentebegroting 2026 kent een Huizer aandeel van € 91.977 voor het onderdeel MRA. Dit is een bijdrage van € 2,23 per inwoner. Deze bijdrage maakt onderdeel uit van de totale bijdrage aan de Regio Gooi en Vechtstreek. Het verloop van de bijdrage over de afgelopen 3 jaren ziet er als volgt uit: 2025: € 2,24 per inwoner 2024: € 2,25 per inwoner 2023: € 2,23 per inwoner
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. R. Boom
Ambtelijk trekker	Afdeling Omgeving / team beleid / T. Minning
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Zie de samenwerkingsafspraken, nader invullen a.d.h.v. agenda's. De MRA agenda en MRA Meerjarenbegroting voor de periode 2025-2028 zijn in december 2024 vastgesteld. Hieraan wordt verder uitvoering gegeven.
Risico's	Geen bijzondere financiële risico's: bij opzegging convenant stop ook de financiële relatie/bijdragen.
Beleidsvoornemens	De MRA heeft een agenda voor een toekomstbestendige en evenwichtige metropool. In deze agenda zijn 3 opdrachten beschreven: 1) Werk maken van een veerkrachtige, inclusieve en schone MRA-economie 2) Bouwen voor de woningbehoefte en met groei de leefkwaliteit van het geheel versterken 3) Vaart maken met het metropolitaan mobiliteitssysteem. Deze drie opdrachten vallen uiteen in diverse deelopdrachten. Voor deze deelopdrachten wordt verwezen naar de website van de Metropoolregio Amsterdam.
Sturingsmogelijkheden	Sturing vindt plaats via het meebeslissen in de "organen" van de netwerksamenwerking, de raad levert inbreng op stukken/ beleidsvoornemens.
Financiële gegevens	De MRA maakt onderdeel uit van de Regio Gooi en Vechtstreek. Voor de financiële gegevens wordt hiernaar verwezen.

Naam regeling	BNG Bank N.V.		
Vestigingsplaats	Den Haag		
Visie/ openbaar belang	De BNG heeft tot doel het aanbieden van financiële diensten zoals kredietverlening, betalingsverkeer, elektronisch bankieren e.d. voor overheden en maatschappelijke instellingen.		
Link met programma	Financiën en algemene dekkingsmiddelen		
Deelnemende partijen	De staat, provincies, gemeenten en waterschappen		
Rechtsvorm	De BNG is een structuurvennootschap		
Bevoegdheden	Geen overgedragen bevoegdheden		
Bestuurlijk belang	Huizen is vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Stemrecht naar rato van aantal aandelen met een Huizer aandeel van 0,15%.		
Maatschappelijk belang	De BNG Bank N.V. is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.		
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	Huizen bezit 85.956 aandelen en participeert daarmee voor 0,15% in de aandelen BNG. Jaarlijks wordt dividend ontvangen. In 2025 is het over 2024 beschikbaar gestelde dividend van €215.750 ontvangen (in 2024 €185.655 over 2023).		
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. G. Rebel		
Ambtelijk trekker	Afdeling Financiën / team Fin. Beleid en Beheer / S. Lemstra		
Controller	Hoofd financiën		
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	BNG Bank heeft de hoogst mogelijke credit rating van Moody's (Aaa) en Standard & Poor's (AAA) en van Fitch (AAA). De BNG bank behoort daarmee tot de meest kredietwaardige banken ter wereld. De BNG valt onder rechtstreeks toezicht van de Europese Centrale Bank. De sterke positie van de bank wordt jaarlijks bevestigd door de bevredigende uitkomst van de stresstest voor Europese systeemrelevante banken. Over het verslagjaar 2024 heeft BNG Bank een hogere nettowinst gerealiseerd (€ 294mln in 2025 t.o.v. € 254 mln in 2023) dan een jaar eerder. De stijging van het renteresultaat wordt verklaard door de groei van de leningenportefeuille en door hogere liquiditeitsopslagen in de markt voor overheden en organisaties in de publieke sector.		
Risico's	Bij gelijkblijvende deelneming zijn er geen bijzondere risico's. De BNG heeft het predicaat 'nationaal systeemrelevante bank' gekregen. De Nederlandsche Bank (DNB) heeft dat bepaald. Dat betekent dat de BNG zo belangrijk wordt gevonden dat die niet 'om kan vallen'. Doordat de BNG als systeemrelevant is aangemerkt, dient de bank bovenop het minimum vereiste kapitaal een systeem-relevantiebuffer aan te houden. Hieraan voldoet de bank ruimschoots.		
Beleidsvoornemens	Geen bijzonderheden		
Sturingsmogelijkheden	De BNG heeft jaarlijks een algemene verandering van aandeelhouders (AVA). Hierin staan de volgende onderwerpen ter stemming: 1. Dividendvoorstel 2. Decharge verlenen aan de leden van het Executive Committee en de Raad van Commissarissen 3. Samenstelling van Raad van Commissarissen Het Huizer aandeel in deze stemming is 0,15%, berekend naar rato van aantal aandelen.		
Financiële gegevens		01-01-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	€ 4.721.000.000	€ 4.771.000.000
	Vreemd vermogen	€ 110.819.000.000	€ 123.164.000.000
	W.v. achtergestelde schulden	€ 18.000.000	€ 19.000.000

Financieel resultaat	€ 254.000.000	positief 2023
Financieel resultaat	€ 294.000.000	positief 2024

Verloop reserves	Ultimo
2024	€ 4.483.000.000
2023	€ 4.467.000.000
2022	€ 4.315.000.000
2021	€ 4.826.000.000

Naam regeling	Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.		
Vestigingsplaats	Harderwijk		
Visie/ openbaar belang	Beheer/onderhoud randmeren ten dienste van de belangen van de recreatie, natuurbescherming, natuur- en landschapsschoon alsmede gebiedspromotie.		
Link met programma	Beheer en inrichting openbare ruimte		
Deelnemende gemeenten/provincies	Alle gemeenten gelegen aan Gooi-, Eemmeer en Veluwerandmeren		
Rechtsvorm	Coöperatie (privaatrechtelijke samenwerkingsvorm)		
Bevoegdheden	Voorbereiden en uitvoeren onderhoudswerkzaamheden (o.a. maaien waterplanten) toezicht, coördinatie ruimtelijke ontwikkelingen, belangenbehartiging.		
Bestuurlijk belang	Huizen is vertegenwoordigd met 1 lid in het algemeen bestuur van de coöperatie. Zij heeft tevens zitting in het Dagelijks Bestuur namens de Zuidelijke Randmeren.		
Maatschappelijk belang	Toegang naar de havens en naar eiland De Huizer Hoef is op diepte en waterplantenvrij en van goede vaarbewegwijzering voorzien. Het eiland Huizer Hoef wordt beheerd, onderhouden en schoongehouden. Inwoners met een (eigen) boot kunnen profiteren van de door Gastvrije Randmeren onderhouden vaarvoorzieningen in andere gemeenten aan de Randmeren.		
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	De gemeentebegroting 2026 kent een Huizer aandeel van € 51.123 (€ 1,24 per inwoner). Het verloop van de bijdrage over de afgelopen 3 jaren ziet er als volgt uit: 2025: € 51.123 (€ 1,24 per inwoner) 2024: € 50.275 (€ 1,23 per inwoner) 2023: € 46.536 (€ 1,13 per inwoner)		
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. R. Boom		
Ambtelijk trekker	Afdeling Omgeving / team Beleid / L. Mercx		
Controller	Hoofd financiën		
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Dit betreft een samenwerkingsvorm om tot een gerichte aanpak van beheer en onderhoud in dit gebied te komen. In samenwerking met provincies wordt gewerkt aan een structurele aanpak van problemen zoals de waterplantenoverlast. Hierbij wordt zo veel mogelijk meegelift op de rijksopgaven voor waterkwaliteitsnormen en natuurdoelen. Bijvoorbeeld hiervoor noodzakelijk verdiepingen zijn ook voor de recreatie zeer wenselijk. Als watersportgemeente heeft Huizen groot belang bij optimale instandhouding en benutting van de bereikbaarheid en recreatieve potentie van het Gooimeer.		
Risico's	Geen bijzonderheden.		
Beleidsvoornemens	Deze worden via de jaarlijkse begroting- en rekeningcyclus gepresenteerd en geëvalueerd.		
Sturingsmogelijkheden	De raad kan via de wethouder sturing uitoefenen. Wethouder Boom zit deze periode in het dagelijks bestuur.		
Financiële gegevens		01-01-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	€ 11.024.021	€ 11.006.809
	Vreemd vermogen	€ 793.115	€ 976.593
	Financieel resultaat	- € 159.583	negatief 2023
	Financieel resultaat	€ 302.071	positief 2024
	Verloop reserves	Ultimo	
	Algemene reserve:		
	2024	€ 1.471.902	
	2023	€ 1.631.485	

	2022	€ 2.101.938	
	2021	€ 1.885.191	
	Overige reserves:		
	2024	€ 631.098	
	2023	€ 631.098	
	2022	€ 665.792	
	2021	€ 729.552	

Naam regeling	SRO Huizen B.V.
Vestigingsplaats	Huizen
Visie/ openbaar belang	Door middel van de BV wordt het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties (Sporthallen De Meent en Wolfskamer en de gemeentelijke gymzalen) en de zwembaden (De Meent en Sijsjesberg) gestalte gegeven. Met ingang van 1 juli 2023 is ook de regie over de uitvoering van de Buurtsportcoachregeling bij SRO Huizen BV belegd. Hiervoor is de Beheer- en exploitatieovereenkomst uitgebreid met een addendum 'sportstimulering'. Met ingang van 1 september 2024 valt ook het beheer en de exploitatie van ontmoetingscentrum Damwand onder SRO Huizen BV.
Link met programma	Sport (Sociale infrastructuur)
Deelnemende gemeenten/provincies	Gemeente Huizen en de samenwerkingspartner NV SRO
Rechtsvorm	Besloten vennootschap
Bevoegdheden	Op basis van de statuten heeft de BV de gebruikelijke bevoegdheden; in de aandeelhouders- en samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en NV SRO is nader bepaald hoe de governance en financiering verlopen.
Bestuurlijk belang	De gemeente is voor 50% aandeelhouder van de BV en beschikt over een prioriteitsaandeel.
Maatschappelijk belang	Op aanwijzing van onze gemeente dienen de betrokken accommodaties vooral ruimte te bieden aan onderwijs-, sport-, welzijns- en vrijetijdsactiviteiten van de inwoners van onze gemeente. Daarom is in de opdracht aan SRO Huizen BV een prioriteitstelling opgenomen voor de inwoners van onze gemeente voor de toewijzing van zowel de structurele als incidentele verhuur van de accommodaties. Deze accommodaties zijn een middel om gemeentelijke beleidsdoelen binnen het brede sociale domein te realiseren. Van SRO Huizen BV wordt verwacht dat er met de programmering, diensten en activiteiten een bijdrage wordt geleverd aan dit gemeentelijk beleid en dat deze ertoe bijdragen dat het maatschappelijk rendement van de betrokken accommodaties wordt vergroot. Hiertoe is onder andere in de opdracht vastgelegd dat een maximale openstelling van de accommodaties het uitgangspunt vormt.
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	Naast het startkapitaal t.b.v. de BV heeft de gemeente belang bij een zo goed mogelijk ondernemingsresultaat van de BV.
Bestuurlijk trekker	Wethouder mw. F. van der Kleij (sport) v.w.b. de inhoud van beleid. Wethouder dhr. G. Rebel (financiën) v.w.b. het ondernemingsbelang.
Ambtelijk trekker	Afdeling maatschappelijk beleid / L. Schoppen in combinatie met O. Laassel (afdeling financiën) als adviseur van de aandeelhouder en C. Heinen (maatschappelijk beleid) als adviseur voor de buurtsportcoachregeling.
Controller	Hoofd Financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De BV is in 2020 opgericht maar is formeel gestart op 1-1-2021. NV SRO is op basis van een Dienstverenigingsovereenkomst tussen NV SRO en SRO Huizen BV per 1 januari 2021 gestart met de werkzaamheden voor SRO Huizen BV. In het bestuurlijk overleg dat jaarlijks in september/oktober plaatsvindt worden de beleidsuitgangspunten vastgesteld en in het Jaarplan van het jaar daarop verwerkt. In elke AvA (de Algemene vergadering van Aandeelhouders) wordt de samenwerking geëvalueerd op grond van artikel 6 van de Aandeelhouders- en Samenwerkingsovereenkomst. Gesignaleerde knelpunten worden in goed overleg tussen NV SRO en de gemeente opgelost. Op basis van de evaluatie in voorjaar 2025 en de Jaarrekening 2024 is geconcludeerd dat een inhoudelijke aanpassing van de

	overeenkomsten tussen de gemeente en SRO Huizen BV niet nodig is. Vanwege de toevoeging van ontmoetingscentrum Damwand is wel een technische aanpassing nodig. SRO Huizen BV komt in Q3/Q4 2025 met een voorstel hiertoe.
Risico's	Net als in 2025 wordt SRO Huizen BV naar verwachting ook in 2026 geconfronteerd met hogere kosten voor energie, personeel en onderhoud. Naast de energietarieven stijgen ook de overige kosten, met name de personele kosten, als gevolg van CAO-afspraken. Verder hebben we te maken met toenemende kosten voor onderhoud en investeringen, met name als gevolg van steeds strenger wordende (wettelijke) eisen. Een risico voor de verduurzaming van sportcentrum De Meent, zwembad Sijsjesberg en sporthal Wolfskamer is de netcongestie. Hierdoor is het vrijwel onmogelijk om met name de zwembadinstallaties te verduurzamen en sporthal Wolfskamer aan te sluiten op het collectief warmtenet dat wellicht gerealiseerd wordt op De Wolfskamer. Vanaf de start van de BV heeft de gemeente een financieel en maatschappelijk belang bij het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties en de zwembaden. Dat betekent dat wij op de gebruikelijke wijze met SRO in overleg gaan over mogelijke kostenbesparingen om de kostenstijgingen op te vangen, zodat een sluitende begroting kan worden overlegd.
Beleidsvoornemens	Beleidsvoornemens worden opgenomen in het Jaarplan 2026, dat zowel door het college als door de Algemene vergadering van Aandeelhouders in het 4^e kwartaal van 2025 wordt vastgesteld. Omdat de tekst voor de verbonden partijen jaarlijks al in augustus moet worden aangeleverd, lukt het niet om de inhoudelijke uitgangspunten voor 2026 hier al te vermelden. Wel heeft uw raad op 13 februari 2025 ingestemd met de volgende financiële uitgangspunten voor de begroting 2025 e.v.: 1. De hoogte van het jaarlijks te begroten resultaat Een besloten vennootschap met een omvang van SRO Huizen BV heeft een (begrote) winst nodig. Gebruikelijk is om deze begrote winst te baseren op de omvang van de activiteiten en het risicoprofiel van de betreffende vennootschap. Vanwege het Sportbesluit 2019 moet een organisatie als SRO Huizen BV winst begroten en realiseren (de zogenaamde 'winstbeogendheid') om btw-belaste activiteiten uit te voeren en btw op kosten en investeringen te kunnen verrekenen. De winst is in feite een risico-opslag om tegenvallers te kunnen opvangen, zodat de vennootschap in principe geen verliezen maakt. Bij elk van de joint ventures van NV SRO wordt 2% tot 3% winst begroot. In de AvA is afgesproken dat voor SRO Huizen BV jaarlijks 2% van de kosten (exclusief kostprijsdekkende huur en DVO) aan winst wordt begroot. Uw raad heeft ingestemd met dit uitgangspunt. 2. De hoogte van de algemene kosten/Dienstverleningsovereenkomst Bij elke joint venture verricht NV SRO werkzaamheden voor de BV die worden gefactureerd op grond van de bij de oprichting overeengekomen Dienstverleningsovereenkomst (DVO). De percentages die per BV zijn afgesproken lopen nogal uiteen, vandaar dat NV SRO toe wilde naar meer eenduidigheid. Ter dekking van de algemene kosten binnen NV SRO is een percentage van 18% overhead realistisch. Voor SRO Huizen BV werd tot en met 2024 12% gehanteerd. Op advies van de AvA heeft uw raad besloten om dit percentage in drie jaar tijd (2025, 2026 en 2027) op te hogen tot 18%. 3. De SRO-index De aandeelhouders van de NV SRO (gemeenten Amersfoort en Haarlem) hanteren al jaren een SRO-index. Dit is een gewogen index, die bestaat uit de volgende componenten: • Looncomponent 70% (gebaseerd op de loonvoet overheid) • Bouwkostencomponent 15% (gebaseerd op onderhoudsindex bouwnijverheid) • Overige kosten component 15% (gebaseerd op de

	consumentenprijsindex (CPI), inclusief component voor energiekosten) Op advies van de AvA heeft uw raad besloten om vanaf 2025 ook voor de begroting van SRO Huizen BV uit te gaan van de SRO-index en niet meer te rekenen met verschillende indexen. In percentage wijkt dit per saldo nauwelijks af, wel is sprake van een vereenvoudiging van de systematiek. Voor de huren en gebruiksvergoedingen die bij sportverenigingen/-stichtingen in rekening worden gebracht wordt de SRO-index niet gehanteerd, maar wordt uitgegaan van het percentage dat door de gemeenteraad is vastgesteld in de nota van uitgangspunten. Dit met het doel om alle verenigingen (ook die accommodaties van de gemeente huren) gelijk te behandelen. Gelet op de positieve ervaringen met het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties via SRO Huizen BV wordt op dit moment onderzocht of en op welke manier ook de buitensportaccommodaties voor het beheer en de exploitatie bij deze BV kunnen worden ondergebracht. Afstemming met de verenigingen, die nu grotendeels via vrijwilligers het jaarlijks onderhoud verzorgen en daar ook een onderhoudsbijdrage voor ontvangen, is een belangrijk aandachtspunt in de samenwerking met een nieuwe partner. Dat geldt ook voor de jaarlijkse afstemming met de gemeentelijke accounthouders binnen de verschillende afdelingen. Volgens de termijnagenda is besluitvorming hierover in 2026 voorzien.																											
Sturingsmogelijkheden	De gemeente heeft 3 rollen ten opzichte van SRO Huizen BV, namelijk als eigenaar van de accommodaties, als opdrachtgever en als aandeelhouder. In die rollen kan de raad op verschillende manieren sturen: 1. Eigenaar van de accommodaties: elke 5 jaar worden de meerjarenonderhouds- en investeringsplannen geactualiseerd en door de raad vastgesteld. De hieraan gelieerde voorzieningen groot onderhoud zijn niet overgedragen aan SRO Huizen BV, maar maken onderdeel uit van de gemeentelijke begroting. 2. Opdrachtgever: wethouder sport. Bij de oprichting van SRO Huizen BV heeft de raad de (maatschappelijke) opdracht voor de BV vastgesteld en opgenomen in de Beheer- en exploitatieovereenkomst. Desgewenst kan de raad de wethouder sport in zijn/haar rol als opdrachtgever verzoeken om de opdracht aan te passen/uit te breiden. In het 7^e jaar na oprichting (dus in 2027) wordt de samenwerking met NV SRO geëvalueerd. 3. Aandeelhouder: wethouder financiën. In de Aandeelhouders- en samenwerkingsovereenkomst is de samenwerking tussen NV SRO, de gemeente Huizen en SRO Huizen BV geregeld en zijn de formele afspraken vastgelegd over de begroting en het jaarverslag. Als Verbonden Partij wordt twee keer per jaar aan de raad gerapporteerd (bij de Jaarrekening en de Begroting) en kan de raad de wethouder hierop bevragen.																											
Financiële gegevens	<table><tr><th></th><th>01-01-2024</th><th>31-12-2024</th></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 522.000</td><td>€ 456.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 1.276.000</td><td>€ 773.000</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 181.000</td><td>positief 2023</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 68.000</td><td>positief 2024</td></tr></table> <table><tr><th>Verloop reserves</th><th>Ultimo</th></tr><tr><td>Algemene reserve:</td><td></td></tr><tr><td>2024</td><td>€ 100.001</td></tr><tr><td>2023</td><td>€ 100.001</td></tr><tr><td>2022</td><td>€ 100.001</td></tr><tr><td>2021</td><td>€ 100.001</td></tr></table>		01-01-2024	31-12-2024	Eigen vermogen	€ 522.000	€ 456.000	Vreemd vermogen	€ 1.276.000	€ 773.000	Financieel resultaat	€ 181.000	positief 2023	Financieel resultaat	€ 68.000	positief 2024	Verloop reserves	Ultimo	Algemene reserve:		2024	€ 100.001	2023	€ 100.001	2022	€ 100.001	2021	€ 100.001
	01-01-2024	31-12-2024																										
Eigen vermogen	€ 522.000	€ 456.000																										
Vreemd vermogen	€ 1.276.000	€ 773.000																										
Financieel resultaat	€ 181.000	positief 2023																										
Financieel resultaat	€ 68.000	positief 2024																										
Verloop reserves	Ultimo																											
Algemene reserve:																												
2024	€ 100.001																											
2023	€ 100.001																											
2022	€ 100.001																											
2021	€ 100.001																											

	Overige reserves:		
	2024	€ 288.000	
	2023	€ 241.000	
	2022	€ 66.000	
	2021	€ 0	

Naam regeling	Goois Natuur Reservaat
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/ openbaar belang	Het GNR heeft tot doel de instandhouding van het natuurschoon in het Gooi en de openstelling daarvan voor publiek.
Link met programma	Beheer en inrichting openbare ruimte
Deelnemende gemeenten	Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren
Rechtsvorm	Stichting; de inrichting en werkwijze is deels vergelijkbaar met een gemeenschappelijke regeling waarbij een openbaar lichaam is opgericht omdat in de statuten geborgd is dat de raden invloed hebben op de begroting via een zienswijzeprocedure.
Bevoegdheden	Geen overgedragen bevoegdheden
Bestuurlijk belang	In het bestuur heeft elke deelnemende gemeente 1 bestuurder.
Maatschappelijk belang	Het Goois Natuurreservaat is ruim 2.900 hectare groot. De stichting zet zich in om het landschap, de natuur en de cultuur in het Gooi te behouden, beschermen en de biodiversiteit verder te ontwikkelen. Er wordt ingezet op het behoud van de historische Gooise landschappen van bos, heide, graslanden, akkers en de hieraan verbonden flora en fauna. In de praktijk wil het GNR de variatie in het natuurgebied vergroten en de natuurlijke processen meer ruimte geven. De stichting voert in dat kader controles en noodzakelijk onderhoud uit aan bomen. Boskap en verjonging kan daarbij horen als dat in het belang is van het behoud en ontwikkeling van de natuur. Voor behoud van de biodiversiteit worden randvoorwaarden gecreëerd voor vitale inheemse natuur zoals een natuurlijke bodem, herstel van mineralenbalans van de bodem, geen bodem – en/of waterverontreiniging, robuuste gebieden die goed met elkaar verbonden zijn en natuur die weerbaar is tegen klimaatverandering. De recreant/inwoner is te gast in het Goois Natuurreservaat, waarbij het belangrijk is dat een goede balans tussen natuurbehoud en recreatie wordt gevonden. De stichting zorgt voor een goede en veilig recreatieve infrastructuur en hoogwaardige voorzieningen die goed worden onderhouden en zorgvuldig worden ingepast in de natuurgebieden. Verschillende gebruikersgroepen (mountainbikers, fietsers, wandelaars, ruiters, hondenbezitters) kunnen op een prettige wijze en naast elkaar gebruik maken van de gebieden van het GNR. Op het moment dat recreatie zich zo ontwikkelt dat het ten koste gaat of dreigt te gaan van de natuur of er tegenstellingen ontstaan tussen recreatievormen, neemt de stichting maatregelen om hieraan sturing te geven of, in het uiterste geval, te weren. Als laatste valt het onderhoud en beheer van de 110km fietspaden door het gebied onder verantwoordelijkheid van de stichting.
Financieel belang/ bijdrage (per inwoner)	Huizen participeert in de kosten (de 5 Gooise gemeenten betalen thans 100%, hun onderlinge verdeelsleutel is gebaseerd op het aantal inwoners). De gevraagde bijdrage voor 2026 is € 705.860. Na verrekening van de terug te vragen omzetbelasting van € 143.765 wordt voor 2026 een netto bijdrage geraamd van € 562.095 (€ 13,65 per inwoner). Het financiële aandeel van de participanten wordt periodiek in een overeenkomst vastgelegd. Het verloop van de bijdrage over de afgelopen 3 jaren ziet er als volgt uit: 2025: € 662.500 -/- € 89.377 terug te vorderen btw = € 573.123 netto (€ 13,89 per inwoner). 2024: € 603.660 -/- € 107.962 terug te vorderen btw = € 495.698 netto (€ 12,11 per inwoner) 2023: € 409.390 -/- € 99.511 terug te vorderen btw = € 309.879 netto

	(€ 7,54 per inwoner). Inclusief uittreedsom Amsterdam + PNH € 632.870.		
Bestuurlijk trekker	wethouder dhr. R. Boom		
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / Bajz / G. Speek		
Controller	Hoofd financiën		
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Op 21 juni 2024 heeft het GNR zich als 20 ^{ste} lid aangesloten bij het landelijke koepelorganisatie LandschappenNL. De natuurbelangen in het Gooi worden voortaan ook op landelijk niveau behartigd. De samenwerking van de 20 aangesloten partijen is gericht op uitwisseling van kennis en ervaringen op het gebied van natuur- en landschapsbeheer, vrijwilligersondersteuning, burgerparticipatie, belangenbehartiging, projecten en campagnes. Ten slotte is met de aansluiting bij LandschappenNL de bijdrage van de nationale Postcodeloterij, welke wordt ingezet voor projecten, voor de toekomst zeker gesteld. Deze bijdrage wordt voortaan via LandschappenNL aan het GNR betaald.		
Risico's	Indien de uittreedsommen volledig zijn ingezet en er geen maatregelen zijn getroffen om tot kostendaling te komen, ontstaat op termijn een groter beslag op de gemeentelijke middelen voor de financiering van het GNR.		
Beleidsvoornemens	Het GNR beleidsplan 2024-2027 is begin 2024 vastgesteld door het bestuur van het GNR en voor zienswijze aangeboden aan de raden van de participanten. Op 18 april 2024 heeft de raad, zonder verdere zienswijze, ingestemd met dit beleidsplan. Aandacht voor biodiversiteit is een hoofdthema. Enkele andere belangrijke speerpunten zijn: - Het GNR is nauw betrokken bij de planvorming van de provincie Noord-Holland voor de laatste aanleg van een grote natuurverbinding, de Westerheidebrug over de N525, die de Westerheide en de Zuiderheide met elkaar verbindt. - Monitoren van flora en fauna op basis van indicatorsoorten en inspelen op actuele klimaatveranderingen. - De komende jaren gaat het GNR stevig inzetten op de balans tussen natuurbescherming en recreatie. Het GNR laat onder andere een onderzoek uitvoeren naar de draagkracht van de natuur voor recreatie in het Goois Natuurreservaat inclusief advies over maatregelen. - Het GNR gaat zich richten op het vergroten van naamsbekendheid, zichtbaarheid en fondsenwerving. - Het GNR gaat onderzoeken of kan worden aangesloten bij de koepel van provinciale natuurbeheer- en landschapsbeheerorganisaties LandschappenNL. - Minimaal één keer per jaar wordt een contactmoment georganiseerd met gemeenteraden en raadsleden.		
Sturingsmogelijkheden	Het GNR is een stichting met een bestuur dat is belast met het algemeen en dagelijks bestuur. Het bestuur bestaat uit een voorzitter, twee onafhankelijke bestuursleden en vijf gebonden bestuursleden; van elke deelnemende gemeente één afgevaardigde uit het college van burgemeester en wethouders. Lokale wensen kunnen door de desbetreffende wethouder worden vertaald naar het beleid van het GNR. Indien nodig kan een bestuurslid onderwerpen aandragen ter bespreking of voor besluitvorming door het bestuur van het GNR. De raad kan ten aanzien van de begroting een zienswijze indienen waarbij lokale accenten desgewenst kunnen worden meegenomen.		
Financiële gegevens		01-01-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	€ 3.011.520	€ 5.042.326
	Vreemd vermogen	€ 863.255	€ 877.127
	Financieel resultaat	- € 5.800	negatief 2023
	Financieel resultaat	€ 33.487	positief 2024

Verloop reserves	Ultimo
Algemene reserve:	
2024	€ 145.796
2023	€ 172.309
2022	€ 239.373
2021	€ 229.819
Overige reserves:	
2024	€ 4.499.938
2023	€ 2.659.172
2022	€ 1.624.645
2021	€ 1.396.282

Grondbeleid

In oktober 2015 heeft de raad de geactualiseerde nota Grondbeleid Gemeente Huizen vastgesteld. Er wordt naar gestreefd de nota aansluitend na inwerkingtreding van de nieuwe Omgevingswet te herzien. De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden. Momenteel wordt gewerkt aan een nieuw programma grondbeleid.

In de nota van 2015 wordt onder andere gesproken over actief en passief grondbeleid. Bij actief grondbeleid verwerft de gemeente de te ontwikkelen gronden vaak zelf. De gemeente kan daarbij gebruikmaken van een aantal instrumenten: reguliere aankoop van de grond, vestiging van gemeentelijk voorkeursrecht, grondruil, onteigening. De gemeente kan ook een passief grondbeleid voeren. Passief grondbeleid ligt in de praktijk dicht tegen faciliterend grondbeleid aan. Bij een passief/faciliterend grondbeleid laat de gemeente de grondverwerving en gronduitgifte over aan particulieren, ontwikkelaars e.d. en loopt de invloed van de gemeente op de toekomstige bestemming en de inrichting van de grond via het bestemmingsplan, de exploitatieovereenkomst en/of een exploitatieplan.

Een gemeentelijke grondexploitatie bestaat uit een combinatie van kosten en opbrengsten. Het saldo van de kosten en opbrengsten is het resultaat van een grondexploitatie. Dit saldo kan zowel positief (opbrengsten hoger dan de kosten) als negatief (opbrengsten lager dan de kosten) zijn. Belangrijk in de grondexploitatie is de factor tijd, omdat de ontwikkeling van een plan(gebied) vaak meerdere jaren duurt. Baten en lasten worden gedurende de looptijd van de grondexploitatie in verschillende jaren verwerkt.

De grondexploitaties worden jaarlijks geactualiseerd. In een eventuele situatie dat een geactualiseerde exploitatiebegroting een negatief saldo laat zien en er op basis van nadere voorstellen en bestuurlijke besluitvorming geen zicht is op een omslag, dan wordt een voorstel gedaan hoe met dit tekort om te gaan. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grondexploitaties en ook geen reserve gekoppeld aan een complex.

Winst nemen op meerjarige grondexploitaties wordt beheerst door het voorzichtigheidsbeginsel. Positieve resultaten, ofwel winsten, worden pas in de jaarrekening verwerkt als zij met voldoende zekerheid vaststaan en dus zijn gerealiseerd. Dit gebeurt per complex bouwgrond in exploitatie. Het voorzichtigheidsbeginsel krijgt concrete invulling met de Percentage Of Completion (POC) methode, zoals voorgeschreven in de BBV. De nettoresultaten uit grondexploitaties worden conform de POC methode tussentijds in het resultaat verantwoord.

Aankopen en verkopen:

Voor de ontwikkeling van de 3^e fase Oude Haven is de tender gegund. Na verdere planuitwerking en afronding van de ruimtelijke procedure zal de grondverkoop naar verwachting eind 2025 plaatsvinden.

Ontwikkelingen

Inmiddels zijn diverse ontwikkelingen in gang gezet, te weten:

Oude Haven gebied:

Fase drie:

In 2015 heeft de gemeente de grond (vm. Vos bouwmaterialen) ten behoeve van de ontwikkeling 3e fase Oude Haven in eigendom verworven.

De Tender voor de derde fase Oude Haven is in 2017 definitief gegund aan Vorm Ontwikkeling BV. Met Vorm Ontwikkeling BV is de planontwikkeling verder geconcretiseerd. Daarbij is ook gekeken of een integrale ontwikkeling haalbaar was. Hier is een aantal jaar onderzoek naar gedaan. Gebleken is dat dit niet haalbaar was waarna de uitvoering van het definitief gegunde plan is opgepakt.

In de raadsvergadering van 13 april 2023 is ingestemd met de Ruimtelijke Onderbouwing voor de te voeren procedure. Daarbij is eveneens een amendement aangenomen. De stukken zijn ter inzage gelegd en voor de ingebrachte zienswijzen is een nota beantwoording zienswijzen opgesteld. Over de ingebrachte zienswijzen heeft de raad in de vergadering van 9 november 2023 een besluit genomen.

Daarbij is tevens de definitieve verklaring van geen bedenkingen voor het realiseren van 21 woningen en 14 appartementen met in de plint commerciële ruimtes meegenomen.

In 2024 is de tripartite overeenkomst voor de overdracht (onder gelijke voorwaarden) van dit project aan Verwelius Development B.V. getekend. Eind 2024 is beroep ingediend. Hierop is op 23 december 2024 de uitspraak van de rechtbank ontvangen waaruit blijkt dat de vergunning, na de aanvullende toelichting over de cijfers rond verkeersgeneratie, in stand blijft. Inmiddels is de vergunning onherroepelijk en is de aanvraag voor het technische gedeelte ingediend. Verwacht wordt dat begin 2026 de grond wordt geleverd, waarna direct zal worden gestart met de werkzaamheden.

Silverdome

De grondexploitatie Silverdome is in 2021 vastgesteld. De grond is in 2021 geleverd, waarna de grond bouwrijp is gemaakt. In 2024 is met Verwelius Development een tripartite overeenkomst gesloten waarna begonnen is met de start van de bouw. Het project zal naar verwachting in 2026 door Verwelius worden opgeleverd, waarna het woonrijpmaken in 2026 zal worden afgerond.

Paragraaf Grondbeleid begroting 2026

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeer- deringen	Verminder- ingen	Winst/verlies neming 2024	Boekwaarde 31-12-2024	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Eerdere winstnemingen	Geraamd eindresultaat		m² uitgeefbaar	Boekwaarde per m²
									excl. voorgaande winstnemingen*	incl. voorgaande winstnemingen**		
Bouwgronden in exploitatie												
Oude Haven 3e fase	2.293.814	53.169			2.346.983	1.189.234	4.109.123		572.906	572.906	5.120	458
Silverdome	-1.034.036	48.232			-985.804	337.471			648.333	648.332	1.706	-578
Totaal	1.259.778	101.401	-	-	1.361.179	1.526.705	4.109.123	-	1.221.239	1.221.238	6.826	

* Geraamd eindresultaat excl. voorgaande winstnemingen = Geraamde opbrengsten -/- Geraamde kosten -/- Boekwaarde 31-12-2024

** Geraamd eindresultaat incl. voorgaande winstnemingen = Geraamde opbrengsten -/- Geraamde kosten -/- Boekwaarde 31-12-2024 + Reeds genomen winsten in eerdere jaren

Toelichting op de geraamde kosten en opbrengsten:

Oude Haven 3e fase

Het terrein is ca. 5.120m². De grond is een tripartite overeenkomst voor de overdracht (onder gelijke voorwaarden) aan Verwelius Development BV in 2024 getekend. De gemeente zal de onliggende openbare ruimte inrichten. Inmiddels is de vergunning onherroepelijk en de aanvraag voor het technische gedeelte ingediend. Volgens de laatste stand van zaken (1-9-2025) zal naar verwachting de grond in 2026 worden geleverd en kan begin 2026 gestart worden met de bouw.

Silverdome

De grondexploitatie Silverdome is in de raad van september 2021 vastgesteld, waarna de grond in 2021 is geleverd. In 2024 is met Verwelius Development BV een tripartite overeenkomst gesloten waarna is begonnen met de start van de bouw. Naar verwachting zal het project in 2026 opgeleverd worden.

Vennootschapsbelasting

In bovenstaand overzicht wordt geen rekening gehouden met eventueel af te dragen vennootschapsbelasting.

Geraamde kosten

In het resultaat wordt doorbelasting van overhead per exploitatie verwerkt.

Openbaarheid (Wet open overheid)

Wet open overheid

Inleiding

Voor de uitvoering van de Woo zijn openheid, transparantie en terugvindbaarheid essentieel. Een goede digitale informatiehuishouding is hiervoor de basis. In 2024 zijn we gestart met het programma Open en Digitaal. Een verdere invulling van de Woo heeft hierin een prominente plek. Eind 2024 was de impactanalyse Woo gereed en is een plan van aanpak opgesteld om de Woo in relatie tot onze informatiehuishouding verder te implementeren. Overigens past het hoe en wat van die implementatie bij de aanbevelingen die de rekenkamer in 2022 heeft gedaan n.a.v. het DoeMee onderzoek over de Wob. Denk dan aan het opstellen van werkinstructies (inclusief motivering, persoonlijke beleidsopvattingen, zoekwijzen), openstellen van de digitale weg voor Woo-verzoeken, publiceren (passief en actief) en het vergroten van de betrokkenheid van de raad, onder meer via deze paragraaf.

Waar we nu staan

Die implementatie van de Woo is in 2025 verder ter hand genomen. Er zijn verschillende werkgroepen rondom passieve en actieve openbaarmaking. Zo is er een werkgroep Woo-proces die naast de al bestaande werkinstructies zich gebogen heeft over hoe het proces van A tot Z het best kan verlopen en welke ondersteuning daarbij hoort. Dat heeft geleid tot een voorstel voor inrichting van een zogenaamde Woo-desk, van waaruit de coördinatie en ondersteuning plaatsvindt naar zowel organisatie als indiener van een woo-verzoek.

Daarnaast is er een werkgroep actieve openbaarmaking gestart ten behoeve van de verplichting om informatiecategorieën openbaar te maken. De Rijksoverheid heeft zich ten doel gesteld om eind 2026 klaar te zijn met de implementatie van actieve openbaarmaking, waarbij er sprake is van een gefaseerde aanpak met zogenaamde tranches. De 1e tranche is op 1 november 2024 ingegaan, het tijdpad voor de overige tranches is nog onduidelijk. Ondanks deze onduidelijkheid zijn wij doorgegaan met de benodigde veranderingen met onder meer vereiste basiszaken zoals een publicatieplatform voor publicatie van Woo-verzoeken en van de verplichte informatiecategorieën en het verder uitwerken en inrichten van de daarbij behorende processen, werkinstructies, systemen en informatiehuishouding.

Speerpunten 2026

Actieve openbaarmaking gaat pas echt leven als er voldoende bewustzijn bestaat in de organisatie. Om dat te bewerkstelligen zijn we in 2025 gestart met het ontwikkelen van een uitgebreide onlinetraining die uit verschillende modules bestaat en in 2026 (zo mogelijk eerder) aangeboden wordt aan alle medewerkers. Ook nieuwe medewerkers moeten die training volgen. Deze training richt zich op bewustwording over doel en reikwijdte, onderscheid passief en actief, herkennen van Woo-relevante documenten in het eigen werk, inzicht in rollen en verantwoordelijkheden, relatie met verwerking in zaakstelsel en dilemma's en blinde vlekken bij de informatievoorziening.

FINANCIËLE BEGROTING

Hoofdstuk 4

Overzicht baten en lasten programma's 2025 t/m 2029

Taakvelden/Programma

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Algemeen bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	3.080	2.260	2.323	2.311	2.311	2.311
0.2 Burgerzaken	1.783	1.779	1.774	1.774	1.774	1.649
subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning	4.864	4.039	4.098	4.085	4.085	3.960
Openbare orde en veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.673	4.199	4.284	4.284	4.285	4.285
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.548	1.728	1.712	1.647	1.636	1.278
subtotaal Openbare orde en veiligheid	5.222	5.927	5.996	5.931	5.921	5.563
Beheer en inrichting openbare ruimte						
0.63 Parkeerbelasting	1	1	1	1	1	1
2.1 Verkeer en vervoer	6.580	5.844	8.916	9.313	9.076	9.464
2.2 Parkeren	296	289	254	254	254	254
2.5 Openbaar vervoer	15	17	18	18	18	18
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.582	5.013	6.743	6.735	6.758	6.467
7.2 Riolerings	4.542	4.025	6.587	5.614	6.539	6.774
7.3 Afval	5.343	5.646	6.170	6.381	6.423	6.430
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	943	826	831	823	833	826
subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte	22.303	21.662	29.520	29.138	29.900	30.234
Sociale infrastructuur						
2.3 Recreatieve havens	555	521	529	524	523	522
4.1 Openbaar basisonderwijs	40	104	105	105	105	105
4.2 Onderwijshuisvesting	2.208	2.416	2.802	2.627	2.720	2.724
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.900	2.090	2.058	2.047	2.038	2.037
5.1 Sportbeleid en activering	498	558	498	275	275	275
5.2 Sportaccommodaties	2.908	2.916	3.091	3.132	3.163	3.126
5.3 Cultuurpresentatie/productie/participatie	235	494	227	210	210	210
5.4 Musea	136	161	154	114	113	113
5.5 Cultureel erfgoed	150	207	211	207	207	207
5.6 Media	1.441	1.625	1.648	1.487	1.487	1.487
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	1.055	985	1.012	884	1.032	1.032
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.893	1.936	2.187	2.166	2.165	2.165
subtotaal Sociale infrastructuur	13.020	14.013	14.521	13.777	14.039	14.004
Maatschappelijke ondersteuning						
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	512	1.192	984	984	984	984
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	8.903	3.644	2.793	2.670	2.670	2.149
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	3.775	-	-	-	-	-
6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	-	407	256	256	256	256
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-	1.843	1.927	1.961	1.977	1.981
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Intergraal	-	2.526	2.381	2.354	2.232	2.232
6.3 Inkomensregelingen	15.083	16.674	16.688	16.768	17.040	17.384
6.4 WSW en beschut werk	1.951	2.032	1.957	1.864	1.832	1.737
6.5 Arbeidsparticipatie	2.900	2.470	2.442	2.476	2.477	2.486
6.6 Maatwerkvoorzieningen / Hulpmiddelen en diensten (WMO)	2.831	1.955	2.084	2.069	2.068	2.068
7.1 Volksgezondheid	785	817	744	544	545	546
6.71a/1 Huishoudelijke hulp (WMO)	3.870	4.120	4.300	3.786	3.786	3.786
6.71b/2 Begeleiding (WMO)	1.748	1.838	1.822	1.820	1.820	1.820
6.71c/3 Dagbesteding (WMO)	291	259	316	316	316	316
6.71d/4 Overige maatwerkarrangementen (WMO)	465	224	115	115	115	115
6.72a Jeugdhulp begeleiding	3.189	-	-	-	-	-
6.72b Jeugdhulp behandeling	4.400	-	-	-	-	-
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	1.070	-	-	-	-	-
6.73a Pleegzorg	363	-	-	-	-	-
6.73b Gezinsgericht	896	-	-	-	-	-
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	1.938	-	-	-	-	-
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	176	-	-	-	-	-
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	1.067	-	-	-	-	-
6.74c Gesloten plaatsing	714	-	-	-	-	-
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	-	369	135	132	132	132
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	-	7.665	9.419	9.412	9.277	9.273
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	-	-	198	198	198	198
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	-	658	-	-	-	-
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	-	3.932	3.667	3.663	3.663	3.663
6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	-	594	838	838	838	838
6.791 PGB WMO	-	356	263	262	262	262
6.792 PGB Jeugd	-	447	366	364	364	364
6.81a/1 Beschermd wonen (WMO)	127	-22	8	8	8	8
6.81b/2 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	237	85	108	108	81	81
6.82a/1 Jeugdbescherming	875	824	844	843	845	845
6.82b/2 Jeugdreclassering	186	322	233	229	229	229
6.91 Coördinatie en beleid WMO	-	836	869	850	851	851
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	-	714	758	740	741	741

Lasten						
(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
subtotaal Maatschappelijke ondersteuning	58.353	56.779	56.516	55.631	55.606	55.345
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	157	213	109	109	109	109
2.4 Economische havens en waterwegen	171	208	164	163	163	163
3.1 Economische ontwikkeling	135	144	161	162	162	162
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	41	92	88	88	88	88
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	241	254	260	259	259	259
3.4 Economische promotie	347	479	415	355	330	330
7.4 Milieubeheer	2.708	7.168	2.706	2.797	2.697	2.410
8.1 Ruimte en leefomgeving	1.274	2.112	2.744	2.573	1.168	1.169
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	101	4.298	451	47	47	47
8.3 Wonen en bouwen	2.316	2.376	2.308	2.215	2.204	2.205
subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling	7.492	17.343	9.407	8.768	7.228	6.941
Subtotaal bruto lasten	111.253	119.763	120.058	117.331	116.779	116.048

Taakvelden/Programma						
Baten						
(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Algemeen bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	-	-	-	-	-	-
0.2 Burgerzaken	933	903	939	964	964	764
subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning	933	903	939	964	964	764
Openbare orde en veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	-	-	-	-	-
1.2 Openbare orde en veiligheid	225	100	101	101	101	101
subtotaal Openbare orde en veiligheid	225	100	101	101	101	101
Beheer en inrichting openbare ruimte						
0.63 Parkeerbelasting	6	10	10	10	10	10
2.1 Verkeer en vervoer	264	220	370	370	370	370
2.2 Parkeren	1	1	1	1	1	1
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	31	55	29	29	29	29
7.2 Riolering	5.189	5.471	7.417	7.470	7.524	7.579
7.3 Afval	6.551	7.017	7.624	7.862	7.934	7.961
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	815	671	675	675	675	675
subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte	12.856	13.444	16.124	16.417	16.542	16.624
Sociale infrastructuur						
2.3 Recreative havens	447	452	452	452	452	452
4.1 Openbaar basisonderwijs	12	-	-	-	-	-
4.2 Onderwijshuisvesting	455	447	461	461	461	461
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	114	6	1	-	-	-
5.1 Sportbeleid en activering	339	248	233	13	13	13
5.2 Sportaccommodaties	1.125	1.040	1.108	1.108	1.108	1.108
5.3 Cultuurpresentatie/productie/participatie	4	9	3	3	3	3
5.4 Musea	1	0	-	-	-	-
5.5 Cultureel erfgoed	57	60	61	61	61	61
5.6 Media	292	298	305	266	266	266
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	223	252	224	224	224	224
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	661	836	846	586	586	586
subtotaal Sociale infrastructuur	3.731	3.648	3.696	3.175	3.175	3.175
Maatschappelijke ondersteuning						
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	468	963	751	751	751	751
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	8.236	1.195	634	521	521	-
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	296	-	-	-	-	-
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Intergraal	-	131	10	-	-	-
6.3 Inkomensregelingen	12.527	12.616	12.859	13.008	13.277	13.620
6.4 WSW en beschut werk	1	-	-	-	-	-
6.5 Arbeidsparticipatie	431	17	6	-	-	-
6.6 Maatwerkvoorzieningen / Hulpmiddelen en diensten (WMO)	390	108	99	94	94	94
7.1 Volksgezondheid	325	296	205	1	1	1
6.71a/1 Huishoudelijke hulp (WMO)	6	279	299	296	296	296
6.71b/2 Begeleiding (WMO)	61	1	1	-	-	-
6.71c/3 Dagbesteding (WMO)	5	0	0	-	-	-
6.71d/4 Overige maatwerkarrangementen (WMO)	29	-	-	-	-	-
6.72a Jeugdhulp begeleiding	16	-	-	-	-	-
6.72b Jeugdhulp behandeling	4	-	-	-	-	-
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	3	-	-	-	-	-
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	-	-	-	-	-	-
6.73a Pleegzorg	1	-	-	-	-	-
6.73b Gezinsgericht	3	-	-	-	-	-
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	3	-	-	-	-	-
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	3	-	-	-	-	-
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	3	-	-	-	-	-
6.74c Gesloten plaatsing	3	-	-	-	-	-
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	-	2	1	-	-	-
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	-	5	3	-	517	532
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	-	3	2	-	-	-
6.791 PGB WMO	-	1	0	-	-	-
6.792 PGB Jeugd	-	1	1	-	-	-
6.81a/1 Beschermd wonen (WMO)	292	0	0	-	-	-
6.81b/2 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	68	44	44	44	44	44
6.82a/1 Jeugdbescherming	3	2	1	-	-	-
6.82b/2 Jeugdreclassering	3	3	1	-	-	-
6.91 Coördinatie en beleid WMO	-	10	1	-	-	-
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	-	9	1	-	-	-
subtotaal Maatschappelijke ondersteuning	23.183	15.687	14.919	14.714	15.501	15.337
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	31	335	0	0	0	0
2.4 Economische havens en waterwegen	396	260	217	217	217	217
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	182	177	176	176	176	176

Baten (bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2024 rekening	2025 begr.na.wijz.	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	196	205	205	205	205	205
3.4 Economische promotie	95	80	80	80	80	80
7.4 Milieubeheer	1.390	4.283	736	736	736	736
8.1 Ruimte en leefomgeving	0	-	-	-	-	-
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	101	5.656	708	-	-	-
8.3 Wonen en bouwen	615	1.544	517	2.517	517	517
subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling	3.006	12.541	2.639	3.931	1.931	1.931
Subtotaal bruto baten	43.935	46.322	38.419	39.303	38.215	37.933
Saldo programma's	-67.319	-73.442	-81.639	-78.028	-78.564	-78.115

Financiën en algemene dekkingsmiddelen

Lasten (bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2024 rekening	2025 begr.na.wijz	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
0.5 Treasury	6	9	4	4	4	4
0.61 OZB-woningen	676	701	691	691	691	691
0.62 OZB-niet woningen	111	114	109	109	109	109
0.64 Belasting overig	341	344	350	350	350	350
0.8 Overige baten en lasten	26	-4	933	3.865	7.442	10.763
Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	1.160	1.164	2.087	5.019	8.595	11.916

Baten (bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2024 rekening	2025 begr.na.wijz	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
0.5 Treasury	2.825	2.180	2.019	1.949	1.603	1.697
0.61 OZB-woningen	4.116	4.294	4.483	4.586	4.676	4.769
0.62 OZB-niet woningen	1.764	1.885	1.945	2.019	2.059	2.100
0.64 Belasting overig	265	226	274	274	274	274
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	81.596	84.658	86.552	88.509	88.682	91.859
0.8 Overige baten en lasten	1	-	-	-	-	-
Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	90.568	93.244	95.274	97.338	97.296	100.700
Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen	89.407	92.080	93.187	92.319	88.700	88.783

Overhead

Lasten (bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2024 rekening	2025 begr.na.wijz	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken)	13.449	15.986	15.689	15.717	15.715	15.715
Financiën, toezicht en controle	255	272	269	260	260	260
Personeelszaken en organisatie	1.673	2.359	1.447	1.447	1.447	1.447
Inkoop	1	1	1	1	1	1
Interne en externe communicatie	300	521	389	320	319	319
Juridische zaken	278	75	75	75	75	75
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	99	90	96	91	96	96
Informatievoorziening en automatisering	3.051	2.496	2.144	2.188	2.188	2.184
Facilitaire zaken en huisvesting	1.871	1.885	1.938	1.923	1.921	1.921
Documentaire informatievoorziening	390	409	412	412	412	412
Totaal lasten Overhead	21.368	24.093	22.460	22.434	22.433	22.430

Baten (bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2024 rekening	2025 begr.na.wijz	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Personeel(overhead)	5.578	5.971	6.282	6.281	6.281	6.281
Personeelszaken en organisatie	2	-	-	-	-	-
Interne en externe communicatie	0	-	-	-	-	-
Juridische zaken	5	-	-	-	-	-
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	-	0	0	0	0	0
Facilitaire zaken en huisvesting	26	31	-	-	-	-
Kostenplaats kapitaallasten	172	108	110	110	110	110
Totaal baten Overhead	5.783	6.110	6.393	6.392	6.392	6.392
Saldo Overhead	-15.585	-17.984	-16.067	-16.042	-16.042	-16.038

TOTAAL OVERZICHT BATEN EN LASTEN

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2024 rekening	2025 begr.na.wijz	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Lasten programma's	111.253	119.763	120.058	117.331	116.779	116.048
Baten programma's	43.935	46.322	38.419	39.303	38.215	37.933
Saldo programma's	-67.319	-73.442	-81.639	-78.028	-78.564	-78.115
Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	1.160	1.164	2.087	5.019	8.595	11.916
Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	90.568	93.244	95.274	97.338	97.296	100.700
Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen	89.407	92.080	93.187	92.319	88.700	88.783
Lasten Overhead	21.368	24.093	22.460	22.434	22.433	22.430
Baten Overhead	5.783	6.110	6.393	6.392	6.392	6.392
Saldo Overhead	-15.585	-17.984	-16.067	-16.042	-16.042	-16.038
Lasten	133.781	145.021	144.605	144.784	147.807	150.394
Baten	140.285	145.676	140.085	143.032	141.902	145.024
SALDO BATEN EN LASTEN	6.504	655	-4.519	-1.752	-5.905	-5.370
Bijdrage aan Reserves	13.828	12.699	856	719	639	589
Onttrekking aan Reserves	11.275	12.054	5.821	2.620	6.016	5.650
Saldo Reserves	2.553	645	-4.966	-1.901	-5.377	-5.061
Lasten programmabegroting	147.609	157.720	145.460	145.503	148.446	150.983
Baten programmabegroting	151.560	157.730	145.907	145.653	147.918	150.674
NETTO RESULTAAT	3.951	9	446	150	-528	-309

TABEL STRUCTUREEL BEGROTINGSEVENWICHT

(bedrag x € 1.000)					
Omschrijving	2025 begr.na.wijz	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
NETTO RESULTAAT	9	446	150	-528	-309
Incidentele lasten	12.983	8.721	6.825	5.048	4.022
Incidentele baten	4.806	1.240	2.530	530	10
Incidentele stortingen in reserves	11.682	180	101	30	15
Incidentele onttrekkingen uit reserves	10.894	4.676	1.481	4.585	4.006
STRUCTUREEL RESULTAAT	8.975	3.432	3.064	-566	-288

Heffing Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

Op basis van inventarisatie en onderzoek is vastgesteld dat gemeenten Huizen geen belastingplichtige activiteiten heeft anders dan de grondexploitaties. Over de afgelopen jaren is, met uitzondering van 2020 en 2022 (welke overigens weer verrekend konden worden met negatieve aangiften over 2021 resp. 2023), de belastinglast vpb steeds op nihil vastgesteld. Voor 2025 zal sprake zijn van een incidentele belastinglast als gevolg van winstneming binnen de grondexploitaties. Voor 2026 en volgende jaren is vooralsnog het uitgangspunt dat er geen sprake zal zijn van een belastinglast.

De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2026 en volgende jaren zullen uiteindelijk echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2026 en de jaren daarna.

Mutatie reserves

Onttrekkingen aan reserves		(bedrag x € 1.000)				
Voorgenomen onttrekkingen reserves		2025 begroting	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Openbare orde en veiligheid						
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel	-	-	-	358	-
Beheer en inrichting openbare ruimte						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	316	1.669	1.238	913	1.266
Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark	incidenteel structureel	23	23	23	23	23
Afschrijvingsreserve Oost-West as wegen	incidenteel structureel	94	94	94	94	94
Afschrijvingsreserve Oost-West as groen	incidenteel structureel	114	114	114	114	114
Afschrijvingsreserve skatebaan (kustvisie)	incidenteel structureel	11	11	11	11	11
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel	-	1.100	-	173	685
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	48	2	-	-	-
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	-	-	-	2.400	1.600
Reserve uittreedssom GNR	incidenteel structureel	222	216	210	205	205
Sociale infrastructuur						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	106	51	-	-	-
Afschrijvingsreserve kop oude haven	incidenteel structureel	75	75	75	75	75
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	incidenteel structureel	147	138	138	116	116
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	incidenteel structureel	33	33	33	33	33
Afschrijvingsreserve Erfgooiers college	incidenteel structureel	277	277	277	277	277
Afschrijvingsreserve M. Montessorischool	incidenteel structureel	64	64	64	64	64
Afschrijvingsreserve kustvisie	incidenteel structureel	78	78	78	78	78
Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom	incidenteel structureel	8	8	8	8	8
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel	-	-	-	119	119
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	40	-	-	-	-
Maatschappelijke ondersteuning						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	120	-	-	-	-
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	incidenteel structureel	16	16	16	16	16
Reserve verhoogde asielinstroom	incidenteel structureel	65	-	-	-	-
Reserve werk en participatie	incidenteel structureel	14	-	-	-	-
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	353	22	-	-	-
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	226	20	-	-	-
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel	-	-	-	451	296
Reserve toerisme	incidenteel structureel	24	-	-	-	-
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	1.093	203	203	132	-
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel	41	54	40	40	40
Algemene reserve	incidenteel structureel	-16	-16	-16	-16	-16
		15	15	15	15	15
Financiën en algemene dekkingsmiddelen						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	6.345	-	-	-	-
		-	-	-	320	532
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel	186	1.540	-	-	-

Onttrekkingen aan reserves		(bedrag x € 1.000)				
Voorgenomen onttrekkingen reserves		2025 begroting	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
	structureel					
Reserve organisatieontwikkeling	incidenteel	945	-	-	-	-
	structureel					
Reserve sociaal domein	incidenteel	39	-	-	-	-
	structureel					
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel	500	-	-	-	-
	structureel					
Reserve werk en participatie	incidenteel	16	16	-	-	-
	structureel					
Algemene reserve	incidenteel	418	-	-	-	-
	structureel					
Totaal voorgenomen onttrekkingen aan reserves		12.054	5.821	2.620	5.659	5.650
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit	incidenteel	10.894	4.676	1.481	4.585	4.006
	structureel	1.160	1.145	1.140	1.431	1.643

Toevoegingen aan reserves		(bedrag x € 1.000)				
Voorgenomen toevoegingen reserves		2025 begroting	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Beheer en inrichting openbare ruimte						
Afschrijvingsreserve Oost-West as wegen	incidenteel	-3.756	-	-	-	-
	structureel					
Afschrijvingsreserve Oost-West as groen	incidenteel	-2.277	-	-	-	-
	structureel					
Afschrijvingsreserve skatebaan (kustvisie)	incidenteel	-277	-	-	-	-
	structureel					
Reserve uittreedsom GNR	incidenteel					
	structureel	-36	-37	-37	-38	-39
Maatschappelijke ondersteuning						
Reserve Third Place Bibliotheek	incidenteel					
	structureel	-31	-31	-31	-31	-31
Reserve sociaal domein	incidenteel					
	structureel	-	-	-40	-40	-40
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
Reserve milieubeleid	incidenteel	50	-	-	-	-
	structureel					
Financiën en algemene dekkingsmiddelen						
Reserve milieubeleid	incidenteel					
	structureel					
Reserve reparatie-uitkering WW	incidenteel	-15	-15	-15	-15	-15
	structureel					
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel	-2.497	-150	-	-	-
	structureel					
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel	-150	-	-71	-	-
	structureel					
Disconteringsrente egaliseringsreserve	incidenteel					
	structureel	-766	-355	-331	-323	-307
Disconteringsrente reserve egalisatie algemene uitkering	incidenteel					
	structureel	-67	-138	-68	-70	-39
Disconteringsrente reserve uittreedsom	incidenteel					
	structureel	-103	-100	-96	-93	-89
Algemene reserve	incidenteel	-2.760	-15	-15	-15	-
	structureel	-15	-15	-15	-15	-30
Totaal voorgenomen toevoegingen aan reserves		-12.699	-856	-719	-639	-589
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit	incidenteel	-11.682	-180	-101	-30	-15
	structureel	-1.018	-676	-618	-609	-574
Saldo toevoegingen en onttrekkingen reserves		-645	4.966	1.901	5.020	5.061

Hoofdstuk 5

Overzicht incidentele baten en lasten programma's 2025 t/m 2029

Incidentele baten en lasten

In het financieel perspectief zijn de hierna aangegeven incidentele posten opgenomen. Deze incidentele posten zijn relevant voor de beoordeling van de financiële positie. Hieronder worden per programma de incidentele baten en lasten gespecificeerd vanaf € 15.000. De overige posten zijn getotaliseerd per programma.

Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Hierbij is het van belang dat het gaat om eenmalige zaken, en dan vooral de uitschieters. Structurele baten en lasten zijn baten en lasten die in beginsel jaarlijks in de begroting, meerjarenraming en jaarrekening zijn opgenomen.

Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan tevoren vastligt dat de looptijd langer dan drie jaar is, maar die wel binnen afzienbare tijd eindigen, worden tevens aangemerkt als incidentele baten en lasten.

(bedrag x € 1.000) (-/- = lasten/nadelig, +/- is baten/voordelig)					
Omschrijving	2025 begroting	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Algemeen bestuur en dienstverlening					
Project rechtmatigheid	-25	-	-	-	-
Digitalisering persoonskaarten archief	-30	-	-	-	-
Overige incidentele lasten	-13	-6	-	-	-
Openbare orde en veiligheid					
Motie M9 / Limitatief: Tijdelijke formatieuitbreiding openbare orde en veiligheid	-	-358	-358	-358	-
Meldpunt georganiseerde criminaliteit/ondermijning (collegeprogramma '22-'26)	-182	-	-	-	-
Tijdelijke uitbreiding BOA's + continuering (collegeprogramma '22-'26)	-128	-67	-	-	-
Aanpak polarisatie en radicalisering	-145	-	-	-	-
Overige incidentele lasten	-14	-7	-10	-	-
Beheer en inrichting openbare ruimte					
Strategienota laadpalen	-33	-	-	-	-
Straatreiniging Winkelcentrum Oostermeent	-31	-	-	-	-
Mobiliteitsplan	-197	-122	-	-	-
Gladheidsbestrijding	-232	-	-	-	-4
Motie M9 / Limitatief: diversen Infrastructuur	717	-1.911	-2.411	-1.901	-2.307
Motie M9 / Limitatief: diversen Groen	-9	-1.585	-1.627	-1.584	-1.295
Onderhoud parkeergarage Regentesse	-41	-	-	-	-
Regionale bijdrage 'Quick Wins' Busstation Crailo	-40	-	-	-	-
Herinrichting Havenstraat (infra)	-59	-	-	-	-
Herinrichting Havenstraat (openbaar groen)	-74	-	-	-	-
Nieuw Bussumerweg (openbaar groen)	-111	-	-	-	-
Project doorontwikkeling Openbare Werken	-306	-247	-	-	-
Overige incidentele baten	9	-	28	-	-
Overige incidentele lasten	-5	-43	-	-	-
Sociale infrastructuur					
Aanleg parkeerplaatsen en herinrichting schoolplein uitbreiding v.d. Bruggenschool	-28	-	-	-	-
Nieuwbouw Kindcentrum Koers	-	-46	-	-	-
Cultuurnota 2024 t/m 2026	-114	-60	-	-	-
Verduurzaming maatschappelijk vastgoed	-32	-	-	-	-
Verbetering breedtesport	-21	-	-	-	-
Nieuwbouw wijkcentrum Damwand	112	-	-	-	-
Diverse investeringen Integraal Huisvestingsplan 2024-2028	-73	-	-	-	-
Motie M9 / Limitatief: Aanvullende middelen Integraal Huisvestingsplan 2024-2028	-	-50	-	-119	-119
Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	-33	-34	-	-	-
Uitbreiding buurtsportcoachregeling	-30	-	-	-	-
Aanvullende exploitatievergoeding SRO	67	67	67	20	-
Overbruggingssubsidie RTV NH Gooi	-24	-	-	-	-
Verplichting voor waarborging van aanwezigheid van en toegang tot de Bibliotheek	-109	-122	-	-	-
Stelpost coronabijdrage cultuur	-193	-	-	-	-
Overige incidentele baten	31	10	153	10	10
Overige incidentele lasten	-114	-31	-15	-7	-7
Maatschappelijke ondersteuning					
Vorbereiding sociaal ontwikkelbedrijf	-110	-	-	-	-
Project Vroegsignalering	-144	-	-	-	-
Diverse ondersteuning bedrijfsvoering	-530	-215	-	-	-
Project Vangnet en Advies (regionale bijdrage)	110	110	-	-	-
Beleidsplan Sociaal Domein restantmiddelen	-112	-	-	-	-
Investerings eigen platform Kindarrangement	-94	-	-	-	-
Tijdelijke personele uitbreiding jeugd	43	21	-	-	-
Tijdelijke personele uitbreiding integratieconsulenten	-99	-90	-	-	-
Tijdelijke personele uitbreiding schuldhulpverlening en vroegsignalering	-78	-	-	-	-
Budget extra ondersteuning bij energiearmoede	-54	-	-	-	-
Overige incidentele lasten	-57	-2	-	-	-
Ruimtelijke en economische ontwikkeling					
Nieuwe evenementen	-141	-85	-25	-	-
Invoering Wet kwaliteitsborging (Wkb)	-40	-20	-	-	-
Verkoop eigendommen - grondverkoop	1.247	-	2.000	-	-
Implementatiekosten Invoering nieuwe omgevingswet	-744	-	-	-	-
Ontwikkeling integraal uitvoeringsprogramma duurzaamheid	-123	-123	-123	-92	-
Uitvoering Energiebesparingsprogramma	-213	-9	-	-	-
Rijksmiddelen Uitvoering Energiebesparingsprogramma	67	-	-	-	-
Milieuprogramma 2021-2025	-344	-	-	-	-

(bedrag x € 1.000) (-/- = lasten/nadelig, +/- is baten/voordelig)					
Omschrijving	2025 begroting	2026 begr.primair	2027 begr.primair	2028 begr.primair	2029 begr.primair
Motie M9 / Limitatief: Duurzaamheid	-50	-661	-649	-491	-296
Motie M9 / Limitatief: Omgevingsplan	-	-1.423	-1.328	-	-
Ruimtelijke milieutaken	-25	-	-	-	-
Subsidieregeling woningisolatie 2020-2023	-162	-	-	-	-
Project verduurzaming maatschappelijk vastgoed	-452	-26	-6	-6	-6
Opstellen en doorvoeren soortenmanagementplan voor natuurvriendelijk isoleren	-384	-	-	-	-
Onderzoekskosten collectief warmtesysteem de Wolfskamer	-50	-	-	-	-
Onderzoekskosten voor participatie en ruimtelijk kader Kalmoes en Oostermeent	-50	-	-	-	-
Onderzoekskosten naar randvoorwaarden voor sociale koopwoningen	-20	-	-	-	-
Onderzoekskosten herontwikkeling Holleblok	-110	-60	-	-	-
Wet Goed Verhuurschap	-61	-12	-4	-	-
Incidentele milieuprojecten	-89	-14	-4	-4	-4
Project energiebesparing bedrijven	-15	-60	-	-	-
Overige incidentele baten	27	-	-	-	-
Overige incidentele lasten	-53	-13	-0	-0	-
Financiën en algemene dekkingsmiddelen					
Stelpost externe onderzoeken (collegeprogramma '22-'26)	-231	-115	-	-	-
Algemene uitkering verrekening 2023-2024	-749	-	-	-	-
Te betalen vennootschapsbelasting 2023	-235	-	-	-	-
Overige incidentele baten	1	0	-	-	-
Overhead					
Project Digitaal Sociaal Plein	-20	-21	-	-	-
Wet open overheid	-217	-68	-	-	-
Organisatieontwikkeling	-945	-	-	-	-
Project Huizen Digitaal	-71	-	-	-	-
Centraal budget inhuur & tijdelijke kachten	-948	-	-	-	-
Uitbesteden Informatisering en Automatisering (I&A)	-406	-	-	-	-
Bijdrage BEL inhuur diverse projecten	55	-	-	-	-
Overige incidentele baten	15	15	15	15	15
Overige incidentele lasten	-6	-	-	-	-
Saldo incidentele baten en lasten	-8.171	-7.481	-4.294	-4.517	-4.013
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit					
lasten	-12.983	-8.721	-6.825	-5.048	-4.022
baten	4.806	1.240	2.530	530	10

Hoofdstuk 6

Specificatie van programma's en taakvelden

Overzicht Programma's, Taakvelden, Paragrafen, Portefeuillehouders en Commissies

Programma / Taakveld	Portefeuillehouder	Commissie
Programma Algemeen bestuur en dienstverlening		
Bestuur	Meijer	ABM
Burgerzaken	Meijer	ABM
Programma Openbare orde en veiligheid		
Crisisbeheersing en brandweer	Meijer	ABM + SD
Openbare orde en veiligheid	Meijer	ABM + SD
Programma Beheer en inrichting openbare ruimte		
Parkeerbelasting (ontheffingen parkeervergunningen)	Rebel / van der Kleij	FD
Verkeer en vervoer	van der Kleij	FD
Parkeren	van der Kleij	FD
Openbaar vervoer	van der Kleij	FD
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	van Werven	FD
Riolering	van Werven	FD
Afval	Rebel	FD
Begraafplaatsen en crematoria	van Werven	FD
Programma Sociale infrastructuur		
Recreatieve havens	Boom	SD
Openbaar basisonderwijs	Boom	SD
Onderwijshuisvesting	Boom	SD
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Boom	SD
Sportbeleid en activering	van der Kleij	SD
Sportaccommodaties	van der Kleij / Boom	SD
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	van Werven	SD
Musea	van Werven	SD
Cultureel erfgoed	van Werven	SD
Media	van Werven	SD
Openbaar groen / (openlucht) recreatie	van Werven / van der Kleij	SD
Samenkracht en burgerparticipatie (accommodaties)	van Werven	SD
Programma Maatschappelijke ondersteuning		
Samenkracht en burgerparticipatie (voorzieningen)	van Werven	SD
Wijkteams	van Werven	SD
Inkomensregelingen	van Werven	SD
Begeleide participatie	van Werven	SD
Arbeidsparticipatie	van Werven	SD
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	van Werven	SD
Maatwerkdienstverlening 18+	van Werven	SD
Maatwerkdienstverlening 18-	van der Kleij	SD
Volksgesondheid	van der Kleij	SD
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken (VVE)	Boom	SD

Programma / Taakveld	Portefeuillehouder	Commissie
----------------------	--------------------	-----------

Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling

Beheer en overige gebouwen en gronden	Boom	ABM
Economische havens en waterwegen	Rebel	FD
Economische ontwikkelingen	Rebel	FD
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Rebel	FD
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Rebel	FD
Economische promotie	Boom	FD
Milieubeheer	Rebel	FD
Ruimtelijke ordening	Boom	FD
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Boom	FD
Wonen en bouwen	Boom	FD

Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen

Treasury	Rebel	ABM
OZB woningen	Rebel	ABM
OZB niet-woningen	Rebel	ABM
Belastingen overig	Rebel	ABM
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Rebel	ABM
Overige baten en lasten	Rebel	ABM

Paragraaf Bedrijfsvoering

Kostenplaats Personeelskosten	Rebel	ABM
Kostenplaats Gemeentehuis	Rebel	ABM
Kostenplaats Informatievoorziening c.a.	Rebel	ABM

Paragrafen

Lokale heffingen	Rebel	ABM
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	Rebel	ABM
Onderhoud kapitaalgoederen	van der Kleij / van Werven	FD
Financiering	Rebel	ABM
Bedrijfsvoering	Rebel	ABM
Verbonden partijen	Rebel / van Werven / Boom / Meijer	ABM
Grondbeleid	Boom	ABM

* FD = Fysiek Domein

* SD = Sociaal Domein

* ABM = Algemeen Bestuur en Middelen

Hoofdstuk 7

Nieuw beleid

Overzicht nieuwe wensen 2026

Voor de ordening van de nieuwe wensen wordt onderstaande categorie-indeling aangehouden:

- Categorie 1: Hierbij gaat het om vastgesteld/bestaand beleid waarvan de financiële gevolgen onvermijdelijk zijn;
- Categorie 2: Uitwerking van het collegeprogramma;
- Categorie 3: In principe wenselijk, maar er is vrij beleid bij de afweging honoreren/niet honoreren;
- Categorie 4: Diverse verzoeken, niet (onmiddellijk) passend binnen bestaande kaders.

Overzicht nieuwe wensen 2026

2026.01 Thema: Cultureel erfgoed

Onderwerp: Structurele subsidie Varend Erfgoed en Botterwerf

Portefeuillehouder: Roland Boom

Ambtenaar: Lizzy Mercx

Cat. 2

Verzoek: Structurele toeristische subsidie aan de Stichting Huizer Botters voor beheer en behoud van Huizer Varend Erfgoed en de Botterwerf

Beschrijving van het verzoek: In het collegeprogramma is aandacht voor het koesteren en behouden van het cultureel erfgoed in Huizen. De botters zijn het boegbeeld van die historie en daarmee één van onze belangrijkste toeristische visitekaartjes. Er is een grote groep vrijwilligers actief, enerzijds in het onderhoud van de botters en anderzijds als schipper tijdens verhuurde vaartochten. Zowel de botters, de Botterwerf als de vrijwilligers zijn zeer waardevol voor Huizen. Op dit moment slaagt de Stichting Huizer Botters (SHB) er onvoldoende in om de exploitatie met eigen middelen financieel gezond te houden. De coronajaren hebben hun sporen nagelaten. Donateurs zijn afgehaakt en nieuwe zijn lastig te vinden. Ook aan de verhuur van de botters zitten grenzen doordat de bemensing met vrijwilligers tegen haar grens aan zit. De huidige huur wordt daarmee voor de SHB te hoog. Bovenstaande vraagt om een herbezinning van eerder gemaakte afspraken.

Financiën: Structureel € 9.000,-

Ambtelijk advies: Honoreren. In het collegeprogramma is aandacht voor het koesteren en behouden van het cultureel erfgoed in Huizen.

Financieel advies: Honoreren.

2026.02 Thema: Cultureel erfgoed

Onderwerp: Structurele subsidie Smederij

Portefeuillehouder: Roland Boom

Ambtenaar: Lizzy Mercx

Cat. 3

Verzoek: Structurele subsidie aan de Smederij voor het in gebruik houden van de Smederij als oud ambacht in Huizen.

Beschrijving van het verzoek: De Huizer smederij heeft ons gevraagd haar een structurele subsidie toe te kennen voor haar bijdrage aan de levendigheid en toeristische aantrekkelijkheid van het Nautisch Kwartier. Het lukt haar onvoldoende om de exploitatie met eigen middelen financieel gezond te houden. De Smederij is samen met de Botterwerf een iconisch en fraai punt in het Nautisch Kwartier. Zowel

qua uitstraling als activiteiten sluit het aan bij de wens in het collegeprogramma om ons cultureel erfgoed te koesteren en behouden. Zonder ondersteuning dreigt deze smid de exploitatie niet langer vol te kunnen houden. Daarmee gaat mogelijk het ambacht van Smid en de bijbehorende Smederij verloren voor Huizen.

Financiën: Structureel € 4.300,-

Ambtelijk advies: Honoreren. In het collegeprogramma is aandacht voor het koesteren en behouden van het cultureel erfgoed in Huizen.

Financieel advies: Niet honoreren door gebrek aan structurele middelen.

2026.03

Thema: Welzijn, ontmoeting en dagbesteding

Onderwerp: Structurele subsidie Haven 5

Portefeuillehouder: Karin van Werven

Ambtenaar: Saskia van den Berg

Cat. 2

Verzoek: Structurele subsidie Haven 5

Beschrijving van het verzoek: Haven 5 heeft in 2023, 2024 en 2025 een incidentele subsidie ontvangen. Haven 5 heeft daarmee continuïteit en uitbreiding kunnen bieden aan haar organisatie, vrijwilligers en activiteiten t.b.v. de Huizer samenleving. Zij vragen voor 2026 e.v. een structurele subsidie aan van € 60.000,- per jaar. Hiervoor is dekking binnen de bestaande welzijnsmiddelen door de verschuiving van taken van Versa naar het gemeentelijk begeleidingsteam.

Financiën: Structureel € 60.000,-

Deze aanvraag wordt naar aanleiding van de bespreking tijdens de behandeling van de voorjaarsnota echter niet als aanvraag nieuw beleid aangemerkt. Via de mededeling in de commissie Sociaal Domein van 9 september 2025 over de Ontwikkelingen in het Sociaal Domein en Haven 5 is aangegeven dat de subsidie aan Haven 5 past binnen het huidige welzijnsbeleid en hiermee ook structureel is geworden.

Overzicht structurele wensen 2026

Volgnr.en raadsprogramma 2026.01	Omschrijving <i>subsidie Varend Erfgoed en Botterwerf</i> In stand houden van Stichting Huizen Bidders voor het thema cultuur.	Totale kosten	Dekking reguliere begroting	Jaarlasten in euro				2029
				2026	2027	2028	2029	
		€ -	€ -	€ 9.000	€ 9.000	€ 9.000	€ 9.000	€ 9.000
2026.02 *	<i>Subsidie smederij</i> In stand houden van de Huizer smederij voor het thema cultuur.	€ -	€ -	€ 4.300	€ 4.300	€ 4.300	€ 4.300	€ 4.300
2026.03	<i>Subsidie Haven 5</i> In stand houden van Haven 5 voor thema Welzijn, dagbesteding en ontmoetingen.	€ -	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
Totaal structurele wensen 2026				73.300	73.300	73.300	73.300	73.300
Budget reguliere begroting 2026			60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Tekort budget				13.300-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-

* Aanvraag 2026.02 is voor één jaar incidenteel gehonoreerd.

Overzicht incidentele wensen 2026

Er zijn geen incidentele wensen voor 2026.

Hoofdstuk 8

Financieel overzicht Motie M8, M9, Limitatief

Recapitulatie M8, M9 en overige projecten (incl. mutaties motie M8 voorjaarsnota 2025)

Honoreren
Niet honoreren

Incidenteel / Structureel	Onderdeel	Sub onderdeel	Ambitie				Noodzaak			
			Som van 2026	Som van 2027	Som van 2028	Som van 2029	Som van 2030	Som van 2027	Som van 2028	Som van 2029
Incidenteel	M9	Bomen & Groen *	-1.654.773	-1.696.273	-1.653.773	-1.364.273	-1.364.273	-	-	-
		Installaties, civiele constr.	-300.000	-389.520	-355.950	-300.000	-300.000	-	-	-
		Meubilair, begraafpl, wegen *	-1.251.000	-1.279.500	-1.251.000	-1.374.500	-1.374.500	-	-	-
		Mobiliteit	-65.000	-265.000	-184.000	-215.000	-155.000	-35.000	-	-
		Verkeer, Zwerfafval	-208.000	-372.000	-41.000	-297.500	-	-	-	-
	Totaal M9		-3.478.773	-4.002.293	-3.485.723	-3.551.273	-3.193.773	-25.000	-	-
Overig		Bibliotheek / Third Place	PM	-	-	-	-	-	-	-
		IHP	-	-	-118.667	-118.667	-118.667	-	-	-
		Omgevingsplan	-	-	-	-	-	-1.327.500	-	-
		Vitale werklocaties	-	-	-	-	-	-75.000	-	-
		Duurzaamheid	-446.000	-423.500	-331.000	-226.000	-226.000	-120.000	-120.000	-70.000
	Totaal Overig		-803.500	-781.000	-307.167	-344.667	-344.667	-1.617.500	-120.000	-70.000
Totaal Incidenteel			-4.282.273	-4.783.293	-4.292.890	-3.895.940	-3.538.440	-1.642.500	-120.000	-70.000
Structureel	M9	Bomen & Groen *	-714.603	-717.457	-720.311	-723.165	-726.019	-251.671	-251.671	-251.671
		Installaties, civiele constr.	-708.158	-708.158	-708.158	-708.158	-708.158	-143.000	-143.000	-143.000
		Meubilair, begraafpl, wegen *	-91.500	-168.643	-168.643	-168.643	-168.643	-708.000	-708.000	-708.000
		Mobiliteit	-	-	-	-45.000	-207.500	-25.000	-25.000	-25.000
		Verkeer, Zwerfafval	-118.600	-118.600	-118.600	-118.600	-118.600	-	-	-
	Totaal M9		-1.632.861	-1.712.858	-1.715.712	-1.763.566	-1.928.920	-1.127.671	-1.127.671	-1.127.671
Overig		IHP	-99.947	-99.947	-927.054	107.198	-783.062	-166.714	-116.714	-116.714
		Gemeentehuis	-	-	-	-187.500	-187.500	-	-	-
		Duurzaamheid	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-105.000	-295.000	-295.000
		Sociaal ontwikkelbedrijf aanloophaven	-	-	-	-	-	-	-	-
			-107.447	-107.447	-934.554	-87.802	-978.062	-271.714	-411.714	-411.714
	Totaal Overig		-99.947	-99.947	-927.054	107.198	-783.062	-166.714	-116.714	-116.714
M8		Riolering	-968.977	-968.977	-968.977	-968.977	-968.977	-701.488	-701.488	-701.488
		Bomen	-274.854	-274.854	-274.854	-274.854	-274.854	-	-	-
		Infra/Groen	-90.431	-90.431	-90.431	-90.431	-90.431	-	-	-
			-1.334.262	-1.334.262	-1.334.262	-1.334.262	-1.334.262	-701.488	-701.488	-701.488
			-3.074.570	-3.154.567	-3.984.528	-3.185.630	-4.241.244	-2.100.873	-2.240.873	-2.240.873
Totaal Structureel			-3.074.570	-3.154.567	-3.984.528	-3.185.630	-4.241.244	-2.100.873	-2.240.873	-2.240.873
Indiendatotaal			-7.356.843	-7.937.860	-8.277.417	-7.081.569	-7.779.683	-3.743.373	-2.360.873	-2.310.873

* = inclusief mutaties van motie 8 voorjaarsnota 2025.

NB: De totale uitgaven Ambitie - Incidenteel (€ 4.282.273) zijn eigenlijk € 20.000 hoger i.v.m. een baat uit de egaliseringsreserve die hierin gesaldeerd is.

Bijlage 1

Staat van subsidies en Verbonden partijen en Indirecte subsidies

Overzicht subsidies, inkomensoverdrachten en bijdragen verbonden partijen, programmabegroting 2026

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2024 Rekening	2025 Begroting	2026 Begroting
Programma Algemeen bestuur en dienstverlening					
	Raadsfracties	Vergoeding raadsfractie	14.056	14.450	14.450
	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Jaarlijkse contributie	70.299	70.299	70.299
	Vereniging van Noordhollandse Gemeenten	Jaarlijkse contributie	707	765	765
	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Bijdrage Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering	156.263	170.562	170.562
	Stichting A&O fonds Gemeenten	Bijdrage A&O fonds Gemeenten	17.738	18.125	18.125
	Ministerie van Binnenlandse Zaken	Jaarlijkse bijdrage Nationale Ombudsman	11.332	10.940	10.940
	Versa Welzijn	Subsidie antidiscriminatievoorzieningen (ADV)	34.499	39.774	39.774
Totaal Algemeen bestuur en dienstverlening			304.894	324.915	324.915
Programma Openbare orde en veiligheid					
	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VGV)	3.296.399	3.676.801	3.753.205
	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage SAMJ-regeling (samenwerkingsregeling)	1.214	1.100	1.100
	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage gemeentelijke bevolkingszorg	88.211	95.422	95.422
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH)	15.451	43.387	42.606
	Gemeente Utrecht	Bijdrage regiovoorzieningen veiligheid (BRV)	18.800	17.063	17.063
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage medewerkerspool radicalisering ZVHGV	1.014	995	995
	Vereniging Huizer Reddingsbrigade	Subsidie en exploitatievergoeding huur gebouw KNRM	39.100	39.100	39.100
	Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF)	Jaarlijkse bijdrage	715	746	746
	Gemeente Hilversum	Bijdrage toezicht Drank- en Horecawet/Alcoholwet	12.356	30.000	30.000
	St. Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	Subsidie vervoer zwerfdieren	27.521	69.178	69.178
	St. Vogelopvangcentrum Midden Nederland	Subsidie opvang dieren	9.646	9.252	9.252
	Stichting Egelopvang Midden Nederland	Subsidie opvang dieren	1.867	4.751	4.751
Totaal Openbare orde en veiligheid			3.512.295	3.987.795	4.063.418
Programma Beheer en inrichting openbare ruimte					
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage verbeteringen busstation Crailo	-	40.284	-
	Stichting Goois Natuurreservaat	Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR)	603.660	662.500	662.500
	Stichting Goois Natuurreservaat	Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR) BTW compensatie	107.962	89.377	89.377
	Vereniging Samen Buren	Bijdrage onderhoud plantsoen Kombuis	1.335	-	-
	Waternet	Bijdrage Bestuurlijk Overleg Water Amstel Gooi en Vecht	1.144	1.285	1.285
	Stichting RIONED	Bijdrage begunstigerschap	-	5.000	5.000
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inzameling afvalstoffen (GAD)	4.482.630	5.072.492	5.167.300
Totaal Beheer en inrichting openbare ruimte			4.980.806	5.692.184	5.746.708
Programma Sociale infrastructuur					
	Buurtvereniging Aanloophaven	Subsidie brugbediening in het vaarseizoen & (buurt)activiteiten	-	25.000	25.000
	Talent Primair - Kamperfoelieschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	SRO Huizen B.V.	Bijdrage onderwijsvergoeding gymzalen	145.659	150.704	150.704
	Talent Primair - Dr. Maria Montessorischool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	Talent Primair - 2e Montessorischool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	Talent Primair - De Gouden Kraal	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	VPCBO Ichthus - Beatrixschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	VPCBO Ichthus - Rehobothschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	VPCBO Ichthus - Van der Bruggenschol	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	3.889	560	560
	VPCBO Ichthus - De Parel	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	33.944	11.735	560
	VPCBO Ichthus - De Ark	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	2.463	22.310	560
	Stichting R.K.O. Huizen - locatie Holleblok	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	Stichting R.K.O. Huizen - locatie Koers	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	Stichting R.K.O. Huizen - De Springplank	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	13.011	560	560
	Vereniging De Flevoschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	40.560	560
	Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	Stichting Elan - Elan Primair	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	18.207	560	560
	Erfgoiers College	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	10.709	1.750	1.750
	Stichting Gooise Scholen Federatie	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	1.750	1.750
	Gemeente Gooise Meren	Bijdrage onderwijshuisvesting ISK Goimeer	27.737	32.678	33.659
	SRO Huizen B.V.	Bijdrage bewegingsonderwijs Elan College	25.613	26.714	26.714
	Stichting Elan - Elan Primair	Bijdrage gebruik eigen gymlokaal	32.394	19.321	23.508
	Erfgoiers College en SG Huizermaat	Bijdrage gebruik eigen sportvelden	31.671	33.030	33.030
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage gemeenschappelijke regeling	-	52	52
	SRO Huizen B.V.	Bijdrage schoolzwemmen	180.582	202.817	202.817
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer	728.124	876.516	876.516
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie bemiddeling/advisering maatschappelijke stages	34.599	40.760	40.760
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal Bureau Leerlingzaken	135.851	143.357	142.905
	Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur N-H	Bijdrage Jeugdsportfondsen	-	15.000	15.000
	Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage uitvoeringsgelden Lokaal Sport Akkoord 2024	2.000	-	-
	VPCBO Ichthus - De Ark	Bijdrage uitvoeringsgelden Lokaal Sport Akkoord 2024	1.700	-	-
	SRO Huizen B.V.	Bijdrage servicebudget clubondersteuning	17.099	-	-
	Diverse organisaties	Bijdrage uitvoeringsgelden Lokaal Sport Akkoord 2024	11.020	-	-
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie Vrijwillig Actief 2024	10.000	-	-
	Diverse organisaties	Bijdrage incidentele sportactiviteiten	-	13.500	-
	Stichting Sport Platform Huizen	Budgetsubsidie vergroten sportdeelname Huizer ingezetenen	5.422	5.422	5.422
	Stichting Kindervakantiewerk Huizen	Subsidie vakantie-activiteiten voor 6-12 jarigen	-	3.800	3.800
	SRO Huizen B.V.	Bijdrage exploitatie	1.284.527	1.440.829	1.410.979
	SRO Huizen B.V.	Afrekening specifieke uitkering MEOZ 2022 en 2023	137.313	-	-
	Stichting Taatje (SV Huizen)	Bijdrage onderhoud sportvelden	33.595	35.175	35.175
	Stichting 't Hoogje (HSV De Zuidvogels)	Bijdrage onderhoud sportvelden	32.602	34.135	34.135
	Stichting Huizer Hockey Club	Bijdrage onderhoud sportvelden	14.168	19.780	19.780
	BSV De Zuidvogels	Bijdrage onderhoud sportvelden	22.485	23.588	23.588
	Atletiekvereniging Zuidwal	Bijdrage schoonmaakkosten kleedkamers	2.752	2.719	2.719
	Diverse overige instellingen	Coronabijdrage cultuur	-	193.045	-
	Muziekvereniging Prinses Irene	Budgetsubsidie	12.110	10.510	10.510
	Stichting Atelierroute Huizen	Budgetsubsidie	488	488	488
	Spant!	Budgetsubsidie theater De Boerderij	81.078	78.078	78.078
	Diverse organisaties	Locatiesubsidie	-	5.000	5.000
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage regioconservator	7.877	13.733	13.733
	Diverse organisaties	Incidentele subsidies stimulering kunst en cultuur	-	10.085	10.085
	Dynamic Arts	Subsidie programma Koningsdag Plein 2000	916	-	-
	Particulier	Subsidie Team Up Alpe d'HuZes	750	-	-
	Stichting Endeloos Theaterwerk	Subsidie organisatie Huizer Uitmarkt	16.630	-	-

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2024 Rekening	2025 Begroting	2026 Begroting
	Stichting Huizerdag	Subsidie Huizerdag	2.500	-	-
	Stichting The Ramblers	Subsidie Huizer Ulmarkt optreden	4.000	-	-
	Stichting Gosepa	Subsidie Molukse Huizerdag	4.367	-	-
	Fotoclub Flevo	Subsidie jubileumjaar 75 jaar	1.900	-	-
	Stichting Singer Memorial Foundation	Subsidie museale samenwerking	5.976	-	-
	Stichting Huizer Museum	Budgetsubsidie Huizer Museum	116.798	132.597	136.500
	Historische Kring Huizen	Budgetsubsidie	1.500	1.500	1.500
	Stichting Huizer Botters	Bijdrage exploitatie en subsidie behoud varend erfgoed	15.000	21.042	12.042
	Historische schepen	Bijdrage liggeld historische schepen	1.500	1.500	1.500
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Cultuur en Recreatie	52.251	70.241	70.138
	Stichting Bibliotheek Gooi+	Budgetsubsidie & jeugdcontributie	1.114.462	1.148.748	1.148.748
	Stichting Bibliotheek Gooi+	Bijdrage inhuizing Vrijwilligerscentrale Huizen	31.599	-	-
	Stichting Bibliotheek Gooi+	Subsidie informatiepunten digitale overheid	39.579	39.579	39.579
	Stichting Bibliotheek Gooi+	Bijdrage wettelijke zorgplicht openbare bibliotheek	-	121.519	121.519
	Stichting Lokale Omroep HBEL	Budgetsubsidie	24.098	36.810	36.810
	Stichting Kinderboerderij De Warande	Budgetsubsidie	64.103	67.244	67.244
	Vereniging Huizer Reddingsbrigade	Subsidie strandtoezicht Zomerakade/Gooierhoofd	12.471	12.471	12.471
	Coöperatie Gastrijke Randmeren	Bijdrage maaien waterplanten Gooimeer	50.275	51.123	51.123
	Diverse organisaties	Bijdrage uitvoering nota ouderenbeleid	-	12.058	16.426
	Stichting 't Gilde Gooi Noord	Budgetsubsidie	1.627	1.627	-
	Samenwerkende Ouderen Bonden Huizen	Budgetsubsidie	-	1.491	-
	Contactgroep Ouderenbeleid Huizen	Budgetsubsidie	3.050	-	-
	Alzheimer Nederland, Gooi en Omstreken	Subsidie dementie-activiteiten	1.922	1.250	-
	Diverse organisaties	Bijdrage incidentele jeugdactiviteiten	-	2.434	2.434
	Stichting Buurtgezinnen	Subsidie uit te voeren pilot jeugdactiviteiten	8.797	-	-
	Stichting Open Mind	Subsidie tentoonstelling OPEN over depressiviteit	4.605	-	-
	Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur N-H	Bijdrage inzake jeugdcultuur	-	4.500	4.500
	Hervormde Jeugdraad	Budgetsubsidie	1.774	1.774	1.774
	Scouting Montgomery	Budgetsubsidie	2.093	2.093	2.093
	Scouting Vasantia	Budgetsubsidie	4.365	4.743	4.743
	Scouting Flevo	Budgetsubsidie	2.792	2.792	2.792
	Diverse organisaties	Subsidies ter beschikking van lokaal welzijn	-	153.939	187.870
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inspecties kinderopvang	84.183	90.168	90.168
	Versa Welzijn	Subsidie opstap, budgetcoach, kinder- en jongerenwerk	763.471	758.159	758.159
	Versa Welzijn	Subsidie opbouwwerk (incidenteel)	-	33.931	-
	Versa Welzijn	Subsidie voorbereiding kinderwerk	8.000	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie Jongerenwerk (incidenteel)	-	14.622	-
	Versa Welzijn	Bijdrage uitvoeringsgelden Lokaal Sport Akkoord 2024	1.000	-	-
		Totaal Sociale infrastructuur	5.549.041	6.330.616	6.006.190
Programma Maatschappelijke ondersteuning					
	Diverse organisaties	Subsidie onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	-	704.487	750.810
	Christelijke Kinderopvang De Ark	Subsidie voor- en vroegschoolse educatie (VVE)	54.107	-	-
	Stichting Kinderopvang Huizen	Subsidie voorschoolse educatie (VVE)	273.246	-	-
	Stichting Kinderopvang Huizen	Subsidie eenmalige inzet pedagogische beleidsmedewerker	21.420	-	-
	Christelijke Kinderopvang De Ark	Subsidie eenmalige inzet pedagogische beleidsmedewerker	3.808	-	-
	Stichting Bibliotheek Gooi+	Subsidie voorleesexpress Huizen	17.080	18.000	18.000
	Diverse organisaties	Subsidie centrale opvangklas basisonderwijs (COBO)	-	80.458	80.458
	Talent Primair	Subsidie centrale opvangklas basisonderwijs (COBO)	22.483	-	-
	Stichting Bibliotheek Gooi+	Subsidie terugbetaling voorleesexpress 2022/2023	3.202	-	-
	Diverse scholen	Bijdrage culturele activiteiten	31.671	14.360	-
	Het Gooi on Stage, Stichting Yuverta	Subsidie beroepen-, stagemarkt en doedag voor het VMBO	2.500	-	-
	Diverse organisaties	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	-	125.850	125.850
	Christelijke Kinderopvang De Ark	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	13.520	-	-
	Stichting Kinderopvang Huizen	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	30.640	-	-
	Stichting Speel-o-theek 't Gooi	Budgetsubsidie uitleen speelgoed stimuleren ontwikkeling	2.142	2.142	2.142
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Budgetsubsidie Vrijwillige Thuishulp (VTH)	77.120	91.169	91.169
	Diverse organisaties	Subsidie welzijnsvoorzieningen (WWVZ)	-	16.362	40.582
	SchuldHulpMaatje Huizen	Subsidie project Schuldhulpmaatje	9.800	12.000	-
	Humanitas district Noordwest	Subsidie thuisadministratie	13.275	14.220	-
	Diverse organisaties	Subsidie maatschappelijk werk	-	39.693	39.693
	ROC van Amsterdam	Subsidie schoolmaatschappelijk werk	28.800	47.090	47.090
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie vrijwillige inzet algemeen	125.461	122.692	122.692
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie bewustwordingscampagne	52.500	-	-
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie project 4 O's	21.850	-	-
	VluchtelingenWerk Midden-Nederland	Subsidie instandhouding organisatie	31.806	34.593	34.593
	De Alliantie Gooi en Vechtstreek	Bijdrage aan beheer Huizemaatweg	10.000	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage gemeente opgave asielopvang	25.597	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage contractmanagement inburgering	8.373	10.043	10.043
	Stichting Gooi en Vecht Inclusief	Subsidie LHBTQIA+ activiteiten	4.000	4.000	4.000
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer	792.493	821.868	821.868
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal Expert Team (RET)	74.886	83.484	83.484
	Diverse organisaties	Subsidie wijkinitiatieven en buurtpanels	-	-	1.000
	Stichting Buurten met Buren	Subsidie project Buurten met Buren	2.115	1.000	1.000
	Stichting Jude foundation	Bijdrage huur ruimte Haven 5 (autisme café)	750	-	-
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie plan betrokken ondernemerschap/jong beginnen	46.234	-	-
	Stichting Huize Tolvrj	Subsidie inloophuis	5.000	5.000	5.000
	Sportadviesgroep B.V.	Subsidie project Eén tegen eenzaamheid	9.040	-	-
	Diverse organisaties	Diverse subsidies (WMO, zorgen voor elkaar)	-	20.500	-
	Stichting Egelopvang Midden Nederland	Bijdrage vrijwilligersprijs	250	-	-
	Stichting Hospice Huizen	Bijdrage vrijwilligersprijs	500	-	-
	Stichting Jude Foundation	Subsidie Haven 5	22.500	-	-
	Protestante Gemeente Huizen - Kruiskerk	Bijdrage huurachterstand voormalige dienstwoning	11.794	-	-
	Diverse organisaties	Subsidie cliëntondersteuning	-	99.106	112.247
	MEE Utrecht, Gooi & Vecht	Subsidie cliëntondersteuning	104.120	-	-
	Alzheimer Nederland, Gooi en Omstreken	Subsidie Alzheimercafé	1.277	1.442	-
	Stichting Viore	Subsidie "Leven met kanker"	10.194	11.000	-
	Parkinson Vereniging	Subsidie Parkinson Café	699	699	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Jeugd Gezondheidszorg	148.062	164.117	164.117
	Gemeente Hilversum	Bijdrage uitvoerings-/accountantskosten BBZ	55.178	60.000	60.000
	Gemeente Gooise Meren	Bijdrage Sociale Recherche Gooi en Vechtstreek	78.100	87.000	87.000

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2024 Rekening	2025 Begroting	2026 Begroting
	Stichting Fonds Bijzondere Noden	Bijdrage Fonds Bijzondere Noden	-	1.900	1.900
	Tomingroep B.V.	Doorbetaling doeluitkering Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	1.702.192	1.820.815	1.728.457
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage werkgeversdienstverlening	169.537	187.760	189.015
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Werk en Inkomen	35.838	47.664	46.117
	Regio Gooi en Vechtstreek	WMO financiële tegemoetkomingen, sturing, inkoop	2.000	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage WMO-dagbesteding	6.334	-	-
	Stichting Huizer Botters	Subsidie WMO-dagbesteding	6.000	-	-
	Diverse particulieren	WMO financiële tegemoetkomingen	52.129	16.000	16.000
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Gezondheid en Zorg	43.454	56.486	61.127
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18+	156.411	117.062	116.262
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage dagbesteding jeugd	16.721	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage ambulante jeugdhulp	144.829	144.829	144.829
	Diverse	Bijdrage gemeenschap. regeling, inzake jeugd behandeling	-	18.000	18.000
	Regio Gooi en Vechtstreek	Afrekening 2023 toezichthouder WMO	1.252	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage toezichthouder WMO	-	16.280	16.280
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Jeugd en Onderwijs	88.345	106.083	95.254
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18-	124.484	118.590	117.779
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage maatschappelijke dienstverlening "Veilig Thuis"	382.527	406.506	405.112
	Slachtofferhulp Nederland	Budgetsubsidie uitvoeren van slachtofferhulp	9.947	10.519	10.519
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contract geëscaleerde zorg 18+	24.501	32.541	32.318
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contract geëscaleerde zorg 18-	23.315	27.209	27.023
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Algemene Gezondheidszorg	366.919	305.200	305.200
	Diverse organisaties	Bijdrage vaccinaties	-	10.056	9.132
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage aanvullende dienstverlening Jeugd en Gezin	43.336	-	-
	Stichting Buurtgezinnen	Subsidie pilot Buurtgezinnen (Brede SPUK leefomgeving)	26.442	-	-
	Stichting Buurtgezinnen	Subsidie pilot Buurtgezinnen (BS OKO & Vroegsignalering)	6.611	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar	1.135.437	1.513.462	1.502.834
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage brede doeluitkering voor Jeugd en Gezin	-	71.774	101.825
	Versa Welzijn	Subsidie voorbereiding kinderwerk	8.947	-	-
	Versa Welzijn	Bijdrage maatwerk opstapje VE peuterspeelzalen	-	97.383	97.383
	Versa Welzijn	Subsidie voorschoolse educatie (incidenteel)	-	36.606	-
	Versa Welzijn	Subsidie kinderwerk (inhalen onderwijsvertraging)	27.706	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie overheveling Vrijwillige Thuiszorg (VTH)	14.634	16.213	16.213
	Versa Welzijn	Subsidie preventief huisbezoek 80+	29.267	32.427	32.427
	Versa Welzijn	Subsidie wonen welzijn mantelzorg (WWM)	121.947	64.852	64.852
	Versa Welzijn	Subsidie Belbus	48.779	54.043	54.043
	Versa Welzijn	Subsidie Boodschappen Plus Bus (incidenteel)	29.267	21.934	-
	Versa Welzijn	Subsidie (uitbreiding) Geheugenhuis	242.818	269.059	269.059
	Versa Welzijn	Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW)	204.870	226.982	226.982
	Versa Welzijn	Subsidie maatschappelijk werk (MW)	7.169	7.713	7.713
	Versa Welzijn	Subsidie Automaatje	31.707	35.128	35.128
	Versa Welzijn	Subsidie Welzijn op Recept (WMO langer thuis wonen)	20.558	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie Coalitie Veerkrachtig en Sociaal Huizen	33.326	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie opbouwwerk, versterken sociale basis (incidenteel)	-	56.824	-
	Versa Welzijn	Subsidie voorbereiding kinderwerk	13.500	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie opbouwwerk, één tegen eenzaamheid (incidenteel)	-	12.609	-
	Versa Welzijn	Subsidie koffie om de hoek (WMO, zorgen voor elkaar)	4.000	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie sociale wijkteams	117.069	64.852	64.852
	Versa Welzijn	Subsidie opbouwwerk (incidenteel)	120.000	72.105	-
	Versa Welzijn	Subsidie buurtbemiddeling	30.629	32.149	32.149
	Versa Welzijn	Subsidie Welzijn op Recept, sociale wijkteams (incidenteel)	-	36.805	-
	Versa Welzijn	Subsidie Welzijn op Recept Brede SPUK (incidenteel)	21.000	25.340	-
	Versa Welzijn	Subsidie GGZ/Licht Verstandelijk Gehandicapten (LVG)	174.882	193.817	193.817
	Versa Welzijn	Subsidie project Tijd voor Meedoen (TvM)	360.197	385.923	385.923
	Versa Welzijn	Bijdrage WMO inloof functie GGZ	15.000	14.000	14.000
	Versa Welzijn	Bijdrage budgetcoach jongeren	27.706	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie wandelchallenge	1.500	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie voorbereiding kinderwerk	12.383	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie koffie om de hoek - terugdringen gezondheid achterstanden (incidenteel)	7.780	28.288	-
	Versa Welzijn	Subsidie uitb. kinderwerk (Brede SPUK mentale gezondheid)	5.060	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie uitb. kinderwerk (Brede SPUK aanpak overgewicht)	9.680	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie uitb. kinderwerk (Brede SPUK leefomgeving)	920	-	-
	Totaal Maatschappelijke ondersteuning		8.549.546	9.506.163	9.142.362
Programma	Ruimtelijke- en economische ontwikkeling				
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Economie en Innovatie	98.071	73.131	91.385
	Stichting Ondernemersfonds 't Hart van Huizen	Subsidie Bedrijveninvestingszone (BIZ)	117.002	120.941	120.941
	Stichting Huizer Museum	Subsidie VVV-agentschap Huizen	3.795	3.871	3.871
	Dochter van de Smid	Subsidie actieplan smederij/NKH	11.318	-	-
	Stichting Intocht Sint Nicolaas Huizen	Subsidie Sinterklaasintocht	6.615	6.747	6.747
	Oranje Stichting Huizen	Subsidie festiviteiten Oude Dorp Koningsdag	24.000	24.000	24.000
	Diverse organisaties	Subsidie nieuwe evenementen	-	177.675	122.000
	Stichting Ondernemersfonds 't Hart van Huizen	Subsidie kerstactiviteiten	12.000	-	-
	Stichting Huizer Botters	Subsidie kerstactiviteiten	2.500	-	-
	Stichting Huizer Evenementen	Subsidie Harleydag 2024	12.500	-	-
	Stichting Hashtagwecare	Subsidie festival Vrij 2023	3.354	-	-
	Ondernemingsver. Winkelcent. Oostermeent	Subsidie kerstactiviteiten	16.040	-	-
	Ondernemingsver. Winkelcent. Oostermeent	Subsidie Bevrijdingsfestival	2.000	-	-
	BeachSport Nederland	Subsidie beachevenement	7.500	-	-
	Stichting Oldtimers Huizen	Subsidie organisatie Oldtimer Festival Huizen	11.000	-	-
	Stichting Huizerdag	Subsidie Huizerdag 2024	32.500	-	-
	Stichting Singer Memorial Foundation	Subsidie Erfgoedfestival	4.193	-	-
	Stichting Eindeloos Theaterwerk	Subsidie Huizer Uitmarkt	3.075	-	-
	Brandweer Ontspannings Vereniging De Vonk	Subsidie Brandweer Doe Dag	16.505	-	-
	Dochter van de Smid	Subsidie actieplan smederij/NKH	3.682	-	-
	Omgevingsdienst Flevoland & G en V streek	Jaarbijdrage werkzaamheden OFGV	312.480	480.341	510.309
	St. Omgevingseducatie G, V- en E Streek	Bijdrage natuur- en milieu-educatie (NME)	4.980	-	-
	Coöperatie HuizenDuurzaam U.A.	Subsidie Nationale Klimaatweek 2024	7.410	-	-
	Diverse organisaties	Subsidie incidentele milieuprojecten	-	3.636	1.818
	Coöperatie HuizenDuurzaam U.A.	Subsidie DuurzaamHuiz	1.818	-	-
	Stichting Lifeline	Bijdrage Feest van de Natuur	733	-	-

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2024 Rekening	2025 Begroting	2026 Begroting
	Diverse particulieren	Subsidie woningsisolatie	91.157	161.843	-
	Coöperatie HuizenDuurzaam U.A.	Subsidie ontwikkelen basisorganisatie energiecoöperatie	50.000	-	-
	Diverse organisaties	Subsidie Capaciteit klimaat- en energiebeleid	-	181.961	42.733
	Coöperatie HuizenDuurzaam U.A.	Subsidie DuurzaamHuiz (fysiek informatiepunt)	69.614	-	-
	Coöperatie HuizenDuurzaam U.A.	Subsidie DuurzaamHuiz, inzake energiebesparingsprogramma	1.818	3.636	1.818
	Inwoners gemeente Huizen	Subsidie regentonvouchers, inzake duurzaamheidsprogramma	-	5.000	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Milieu en Duurzaamheid	98.304	101.687	101.687
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Ruimte en Mobiliteit	69.936	131.750	124.325
	Stichting Instituut voor Bouwrecht	Subsidie Instituut voor Bouwrecht	300	310	310
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal Urgentie Bureau	42.621	45.102	44.993
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Wonen	55.409	82.422	79.327
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal meldpunt goed verhuurderschap	2.681	2.681	2.681
	Diverse particulieren	Bijdrage tegemoetkoming leges omgevingsvergunning	4.408	-	-
		Totaal Ruimtelijke- en economische ontwikkeling	1.194.610	1.606.734	1.278.945
Programma Overhead					
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage aan gemeenschappelijke regeling	-	139	139
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionale Samenwerking Personeel en Organisatie	-	2.400	2.400
	Federatie Nederlandse Vakbeweging	Bijdrage werkgever	-	8.818	8.818
	Personeelsvereniging gemeente Huizen	Subsidie personeelsvereniging gemeente Huizen	2.938	2.705	2.705
	Diverse organisaties	Subsidie voor wijkinitiatieven en ontwikkeling van buurtpanels	-	26.000	26.000
	Particulier	Subsidie buurtactiviteiten (buurtcomité de Hulweg/Oranjarahof)	583	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie Burendag	430	-	-
	Verstrekking aan een particulier initiatief	Bijdrage initiatief Halloween Westereng	757	-	-
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie digitaal platform "Huizenvoorelkaar"	35.763	36.932	36.932
	Gemeente Gooise Meren	Bijdrage streekarchief	269.349	272.435	272.435
		Totaal Overhead	309.820	349.429	349.429
		Totaal subsidies, bijdragen en inkomensoverdrachten	24.401.012	27.797.836	26.911.967

Overzicht indirecte subsidies programmabegroting 2026

Omschrijving	Organisatie	Betreft	Omschrijving indirecte subsidie	Besluitvorming/grondslag	Start	Indirecte subsidie 2026
Programma Sociale Infrastructuur						
Cultuurpresentatie, -productie en -participatie						
	Gemeentelijke activiteit	Phohi-monument	Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud	B&W cfm d.d. 23-05-2005	2006	95
	Gemeentelijke activiteit	Monument Gooische stoomtram Huizen	Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud	B&W cfm. d.d. 04-04-2013	2013	76
	Gemeentelijke activiteit	Herdenkingsmonument Molukse gemeenschap	Aanvaarden herdenkings-monument en overname beheer en onderhoud	B&W cfm. d.d. 12-06-2013	2013	38
	Gemeentelijke activiteit	Liggeld historische schepen	Vrijstelling liggeld	B&W cfm d.d. 09-04-2008	2009	1.500
Samenkracht en burgerparticipatie						
	St. Gebruikers Dienstencentrum	Waterstraat 2	Gebruik om niet Waterstraat 2	Raad 25-9-2008	2009	44.474
Sportbeleid en activering						
	HSV de Zuidvogels	Kunstgrasvelden HSV de Zuidvogels	De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld,	Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en Raad 10-11-2011 nr. 7	2012	9.356
	S.V. Huizen	Kunstgrasvelden s.v. Huizen	De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld. De compensatie die s.v. Huizen krijgt voor het inleveren van veld 2 in de vorm van een kunstgrasveld, kan worden gezien als een indirecte subsidie	Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en Raad 10-11-2011 nr. 7	2012	9.356
	Basketbalvereniging Quickrunners	Zaaluimte sporthal Wolfskamer	Basketbalvereniging Quick Runners wordt via een lagere gebruiksvergoeding gecompenseerd voor het feit, dat de vereniging ruimte maakt in sportzaal Huizernaat om het tekort aan zaalruimte voor de volleybalvereniging VVHuizen op te lossen. De vergoeding die Quick Runners nu betaalt in de Huizernaat, vormt daarom de basis voor een vergelijkbaar aantal uren in de nieuwe sporthal.	Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en Raad 10-11-2011 nr. 7	2013	36.116
	Skiclub Wolfskamer	Renteloze lening	De wegvallende rente opvangen binnen de gemeentelijke begroting	Motie 6e baan Skiclub Wolfskamer d.d. 21-3-2013	2014	4.160
Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling						

Bijlage 2
Begrotingstoetsing 2026
Actualisering oktober 2025

Algemeen bestuur en dienstverlening

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
		-/- = nadeel	+ = voordeel		
Bestuur	-29.746	-129.053	-125.053	-125.053	-125.053
Burgerzaken	35.115	-5.368	-54.066	61.748	-13.252
begrotingstoetsing 2026	5.369	-134.421	-179.119	-63.305	-138.305
Gemeentewerf - Burgerzaken, doorbelasting	-4	-5	-6	-6	-6
Infosystemen - Burgerzaken					
De persoonskaarten van voor 1994 zijn niet overgebracht naar het streekarchief. Door een defecte paternosterkast zijn deze persoonsgegevens in ons eigen archief niet goed beschermd. In lijn met de Archiefwet gaat de leverancier de kaarten digitaliseren en overbrengen naar het streekarchief waarmee deze persoonskaarten alsnog veilig zijn.	-29.745	-	-	-	-
Actualisering oktober 2025	-29.749	-5	-6	-6	-6
Actualisering oktober 2025 en bgrotingstoetsing 2026	-24.380	-134.426	-179.125	-63.311	-138.311

Openbare orde en veiligheid

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
		-/- = nadeel	+ = voordeel		
Crisisbeheersing en brandweer	-135.075	-143.352	-143.406	-143.406	-143.406
Openbare orde en veiligheid	77.579	60.438	58.034	58.992	51.049
begrotingstoetsing 2026	-57.496	-82.914	-85.372	-84.414	-92.357
Gemeentewerf - doorbelasting	-12	-16	-18	-18	-18
Nevenpost brandweerkazerne, kapitaallasten					
Betreft aanpassing van de kapitaallasten omdat het uiteindelijke aanbestedingsbedrag hoger is dan begroot (B & W besluit d.d. 18 mei 2025, Z.387676).	-3.253	-3.253	-3.253	-3.253	-3.253
Actualisering oktober 2025	-3.265	-3.269	-3.271	-3.271	-3.271
Actualisering oktober 2025 en bgrotingstoetsing 2026	-60.761	-86.183	-88.643	-87.685	-95.628
Uitwerking M9 en overige projecten		-357.500	-357.500	-357.500	-

Beheer en inrichting openbare ruimte

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Verkeer en vervoer	-63.855	-6.733	-7.209	-7.497	-7.227
Parkeren	-3.785	-9.559	-9.234	-9.559	-9.559
Parkeerbelasting	473	844	844	844	844
Openbaar vervoer	-20	-560	-560	-560	-560
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	77.329	-33.588	-35.193	-34.762	-34.190
Riolering	-198.637	-225.129	-218.942	-218.147	-218.147
Afval	-10.832	-315.960	-287.902	-306.848	-313.928
Begraafplaatsen en crematoria	-6.248	-11.697	-12.464	-12.562	-12.562
begrotingstoetsing 2026	-205.575	-602.382	-570.660	-589.091	-595.329
Gemeentewerf - doorbelasting	-288	-376	-431	-431	-431
Mobiliteitsplan	122.350	-122.350	-	-	-
Betreft het doorschuiven van een deel van het budget mobiliteitsplan naar 2026.					
Herinrichting Stad en Lande Noord	-	-	-	15.960	15.960
Betreft lagere kapitaallasten door het bijramen van de bijdrage uit de voorziening Infrastructuur (Raadsvoorstel d.d. 7 november 2024).					
Schoonmaken verhardingen	-30.500	-	-	-	-
Betreft hogere lasten door het schoonmaken van winkelcentrum Oostermeent (B & W besluit d.d. 16 april 2025, Z.403772).					
Verkeersmaatregelen algemeen	670	670	670	670	670
Lagere lasten door beëindiging transportverzekering verkeerstellers (pollers).					
Goois Natuurreservaat	-20.502	-2.237	-2.237	-2.237	-2.237
Eerste begrotingswijziging 2025 (B&W besluit d.d. 19 mei 2025, Z.402875).					
Parkeergarage Regentesse, onderhoud	-	1.476	-1.476	-	-
Aanpassing budget door bijstelling onderhoudsplanning.					
De lasten worden via de voorziening groot onderhoud Regentesse verrekend.	-	-1.476	1.476	-	-
Diverse investeringen infrastructuur	-	120.000	-	-	-
Aanpassing budget door bijstelling onderhoudsplanning.					
De lasten worden via de voorziening groot onderhoud infrastructuur verrekend.	-	-120.000	-	-	-
Verkoop openbaar groen	4.254	-	-	-	-
Betreft de verkoop van een strook grond bij Biggekruid 8 (B & W besluit, d.d. 7 april 2025, Z.347452).					
Betreft de verkoop van een strook grond bij de J. v. Heemskerksstraat 12 (B & W besluit, d.d. 30 juni 2025, Z.409658).	12.132	-	-	-	-
Openbaar groen, preventief onderhoud	-9.200	-	-	-	-
Hogere lasten voor beplanting in verband met herstel na werkzaamheden infrastructuur.					
Hogere baten van straatwerk door nutsbedrijven/degeneratie vergoeding vanwege herstel beplanting na werkzaamheden infrastructuur.	9.200	-	-	-	-
Openbare verlichting		202.115	-5.468	-281.228	-260.669
Aanpassing lasten groot onderhoud openbare verlichting vanwege aanpassing planning en prijsindexatie.					

Beheer en inrichting openbare ruimte

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
	-/- = nadeel + = voordeel				
De onttrekking is reeds in de juni actualisering geraamd. Hogere storting vanwege toepassing prijsindexering.	-25.311	-25.311	-25.311	-25.311	-25.311
Aandeel straatreiniging Betreft aanpassing van de doorbelasting door het schoonmaken van winkelcentrum Oostermeent (B & W besluit d.d. 16 april 2025, Z.403772). Afvalstoffenheffing Rioolrecht	15.250 -6.100 -9.150	- - -	- - -	- - -	- - -
Infosystemen - Begraafplaatsen Hogere lasten voor een af te nemen module van Centric voor de begraafplaatsagenda.	-4.620	-	-	-	-
Actualisering oktober 2025	58.185	52.511	-32.777	-292.577	-272.018

Actualisering oktober 2025 en bgrotingstoetsing 2026	-147.390	-549.871	-603.437	-881.668	-867.347
Afvalstoffenheffing Toetsing 2026	26.108	371.729	351.194	395.669	423.102
Uitwerking M9 en overige projecten	-	-4.631.444	-5.164.964	-4.613.394	-4.678.944
Uitwerking riolering M8	-	-701.488	-772.266	-845.524	-921.346
Saldo rioolexploitatie	326.183	461.978	490.823	540.072	586.903

Sociale Infrastructuur

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Recreatieve havens	14.132	5.708	5.158	5.102	5.102
Openbaar basisonderwijs	-	-1.302	-1.302	-1.302	-1.302
Onderwijshuisvesting	-11.873	-17.719	-19.728	-20.085	-20.085
Sportbeleid en activering	4.328	2.734	3.306	3.303	3.303
Sportaccommodaties	-24.132	-149.991	-150.381	-150.416	-149.377
Cultuurpresentatie/productie/participatie	5.543	3.204	3.647	3.644	3.644
Musea	1.593	1.132	1.277	1.277	1.277
Cultureel erfgoed	-6.782	-9.990	-8.358	-8.456	-8.516
Media	-887	-28.104	-34.472	-34.472	-34.472
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	19.049	20.609	531	-788	-788
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	687	15.783	18.830	18.830	19.744
Samenkracht en burgerparticipatie	363.238	222.087	-33.885	-34.391	-34.391
De Ark, kapitaallasten	364.896	64.151	-215.377	-217.754	-215.861
Lagere lasten omdat de levensduur van het schoolgebouw door verduurzaming is toegenomen.	-	-	-	10.991	10.991
De Robijn, onderhoud	-560	-3.310	-3.310	-3.310	-3.310
Opvoeren exploitatiebudgetten in verband met de komst van de nieuwe basisschool De Robijn.					
Sijjesberg, onderhoud	-23.000	-	-	-	-
Betreeft een aanpassing van het budget door bijstelling van de onderhoudsplaning.					
De lasten worden via de voorziening groot onderhoud Sijjesberg verrekend.	23.000	-	-	-	-
Sportaccommodatie Wolfskamer, onderhoud	21.556	-70.042	-	-	-532
Betreeft een aanpassing van het budget door bijstelling van de onderhoudsplaning.					
De lasten worden via de voorziening groot onderhoud sportaccommodatie Wolfskamer verrekend.	-21.556	70.042	-	-	532
Na overleg met leverancier en aannemer blijkt dat de storting van de onderhoudsvoorziening verhoogd moet worden in verband met het naar voren halen van velden 5 en 6.	-2.088	-2.088	-2.088	-2.088	-2.088
Bestejaer, kapitaallasten	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190
Betreeft aanpassing van de kapitaallasten door een lager investeringsbedrag groot onderhoud HHC kunstgrasveld 2 dan begroot.					
Sportaccommodatie Meentweide atletiekbaan, onderhoud	-	-	-	-	-3.430
Aanpassing budget door bijstelling onderhoudsplaning.					
De lasten worden via de voorziening groot onderhoud sportaccommodatie Meentweide sportvelden/atletiek verrekend.	-	-	-	-	3.430
Stadspark groot onderhoud gras	287	-	-	-	-
Betreeft een aanpassing van het budget door bijstelling van de onderhoudsplaning.					
De lasten worden via de voorziening groot onderhoud sportaccommodatie Stadspark verrekend.	-287	-	-	-	-
Uitbreiding camperplaatsen	-11.890	-	-	-	-
Betreeft het restant budget voor uitbreiding van het aantal camperplaatsen.					

Sociale infrastructuur						
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029	
	-/- = nadeel		+ = voordeel			
Subsidie Stichting Openbare Bibliotheek en Phohi Lokale Omroep Huizen						
Lagere lasten subsidie stichting openbare bibliotheek vanwege een toegekende incidentele overbruggingssubsidie aan NH Gooi, om daarmee te voldoen aan de eisen van het Stimuleringsfonds voor de Journalistiek. Hiermee komt NH Gooi in aanmerking voor de professionaliseringssubsidie 2026-2027 (€ 250.000) (B & W besluit d.d 13 mei 2025, Z.404873) (Zie ook stelpost onvoorzien in het programma Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen.)	12.110	-	-	-	-	
Hogere lasten subsidie Phohi lokale Omroep Huizen.	-24.219	-	-	-	-	
Jan van Galenstraat						
Hogere lasten onderhoud, nutsvoorzieningen, belastingen en verzekeringen in verband met langer gebruik van het pand aan de Jan van Galenstraat.	-14.520	-	-	-	-	
Hogere baten in verband met langer gebruik van het pand aan de Jan van Galenstraat.	8.700	-	-	-	-	
Actualisering oktober 2025	-31.277	-4.208	-4.208	6.783	6.783	
Actualisering oktober 2025 en bgrotingstoetsing 2026	333.619	59.943	-219.585	-210.971	-209.078	
Uitwerking M9 en overige projecten	-	-166.714	-116.714	-235.381	-235.381	
Nieuw beleid	-	-13.300	-9.000	-9.000	-9.000	

Maatschappelijke ondersteuning

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen (WMO)	22.282	-480	-480	-480	-480
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen jeugd	-	-65.421	-74.577	-91.027	-94.072
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen integraal	-260.015	-253.750	-254.473	-256.643	-257.326
Inkomensregelingen	-165.800	-119.021	-113.001	-113.001	-113.001
Begeleide participatie	71.259	55.119	54.682	54.682	54.682
Arbeidsparticipatie	24.354	-44.294	-36.121	-32.823	-32.874
Hulpmiddelen en diensten (WMO)	70.812	-92.170	-92.014	-91.888	-91.888
Huishoudelijke hulp (WMO)	129.505	-51.484	-51.900	-51.900	-51.900
Begeleiding (WMO)	6.692	-167.034	-168.141	-168.141	-168.141
Dagbesteding (WMO)	7.611	5.506	4.267	4.267	4.267
Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-62.630	-66.367	-67.653	-67.653	-67.653
Jeugdhulp ambulant lokaal	-194.805	25.367	25.824	25.824	25.824
Jeugdhulp ambulant regionaal	43.820	-1.616.230	-1.597.712	-1.597.712	-1.597.712
Jeugdhulp ambulant landelijk	-	-	-	-	-
Jeugdhulp met verblijf lokaal	-	658.000	658.000	658.000	658.000
Jeugdhulp met verblijf regionaal	121.312	374.666	371.092	371.092	371.092
Jeugdhulp met verblijf landelijk	-	-442.000	-442.000	-442.000	-442.000
PGB WMO	-58.532	33.284	33.421	33.421	33.421
PGB Jeugd	-112.494	-33.275	-33.012	-33.012	-33.012
Beschermd wonen (WMO)	53.497	22.222	20.987	20.987	20.987
Maatschappelijke en vrouwenopvang (WMO)	210.870	174.540	174.393	174.939	174.939
Jeugdbescherming	-110.211	-135.571	-136.422	-136.422	-136.422
Jeugdreclassering	-177.888	-93.249	-93.939	-93.939	-93.939
Coördinatie en beleid WMO	216.096	156.014	168.225	167.768	167.532
Coördinatie en beleid jeugd	68.720	-15.493	-3.924	-4.261	-4.651
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-	-4.279	-4.279	-4.279	-4.279
Samenkracht en burgerparticipatie	-274.298	-145.345	-141.320	-141.320	-141.320
Volksgezondheid	-56.054	-78.135	-83.268	-83.949	-84.494
begrotingstoetsing 2026	-425.897	-1.918.880	-1.883.345	-1.899.470	-1.904.420
Individuele bijzondere bijstand Betreft het overhevelen van budget Individuele bijzondere bijstand naar Met Gezond Boerenverstand.	93.500	-	-	-	-

Maatschappelijke ondersteuning

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
		-/- = nadeel	+ = voordeel		
Met Gezond Boerenverstand Betreft het overhevelen van budget Individuele bijzondere bijstand naar Met Gezond Boerenverstand voor een éénmalige investering om een eigen platform rondom het Kindarrangement te ontwikkelen. Deze investering betekent dat de abonnementsgelden van € 40.000 per jaar, vanaf 2027 structureel zullen vrijvallen ten gunste van de reserve Sociaal Domein.	-93.500	-	-	-	-
	-	-	40.000	40.000	40.000
Actualisering oktober 2025	-	-	40.000	40.000	40.000
totaal begrotingstoetsing 2026 + actualisering oktober 2025	-425.897	-1.918.880	-1.843.345	-1.859.470	-1.864.420

Ruimtelijke en economische ontwikkeling

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Beheer overige gebouwen en gronden	-20.817	-6.187	-6.131	-6.109	-6.109
Economische havens en waterwegen	917	1.768	1.707	1.701	1.701
Economische ontwikkeling	-30.438	-29.185	-29.620	-29.699	-29.752
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-46.295	-41.684	-41.881	-41.873	-41.873
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	9.753	3.614	2.920	2.850	2.850
Economische promotie	-70.107	-61.674	-62.333	-62.333	-62.333
Milieubeheer	106.926	115.933	123.118	129.037	149.237
Ruimtelijke ordening	-26.588	-34.625	-37.726	-38.016	-38.110
Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	129.611	7.000	6.687	6.687	6.687
Wonen en bouwen	121.108	87.467	77.516	76.935	76.812
Gemeentewerf - doorbelasting	174.070	42.427	34.257	39.180	59.110
Verkoop eigendommen	-7	-8	-10	-10	-10
Betreeft een bijdrage van 50% van de kosten via stelpost onvoorzien voor de asbestsanering bij Trompstraat 1. Deze bijdrage wordt in mindering gebracht op de grondprijs in de nota van afrekening bij de juridische levering (B & W besluit d.d. 8 mei 2025, Z.406284).	-23.170	-	-	-	-
Betreeft verkoop grond bij de Trompstraat 13 aan Lander (B & W besluit d.d. 11 juli 2025, Z.374951).	5.561	-	-	-	-
Project energiebesparing bedrijven (RESM)	45.056	-	-	-	-
Actualisering van de lasten vanuit Uitvoeringsregeling Stimulerend Energietoezicht Bedrijven.	-22.528	-	-	-	-
Actualisering van de subsidie vanuit Uitvoeringsregeling Stimulerend Energietoezicht Bedrijven.	9.418	-9.418	-	-	-
UVR Energiebesparingsprogramma	-50.000	-	-	-	-
Betreeft doorschuiven van incidenteel budget naar 2026.	-	-	-	-	-
Collectieve warmte	-	-	-	-	-
Betreeft het toekennen van budget voor onderzoek naar een collectief warmtesysteem bij de Wolfskamer (B & W besluit d.d. 2 juni 2025, Z.408309).	-621.715	-	-	-	-
Lokale aanpak isolatie tranche 3	621.715	-	-	-	-
Raming van de lasten na toekenning van de beschikking Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie 2025.	-41.933	-	-	-	-
Raming van de lasten voor Doe-Het-Zelf na toekenning van de beschikking Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie 2025.	41.933	-	-	-	-
Raming van de lasten voor extra aangevraagde woningen na toekenning van de beschikking Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie 2025.	-35.800	-	-	-	-
Raming van de bijbehorende uitkering.	35.800	-	-	-	-

Ruimtelijke en economische ontwikkeling

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
		-/- = nadeel	+ = voordeel		
Grond- en economische zaken Betreft toekenning budget voor de uitvoering motie M4 naar aanleiding van de raadsvergadering van 16 december 2024. Het gaat hierbij om een onderzoek naar de mogelijkheden van het stellen van randvoorwaarden aan sociale koopwoningen. Dit op basis van een prijsopgaaf van Houthoff (B & W besluit d.d. 21 maart 2025, Z.382968).	-20.000	-	-	-	-
Overwaarde/samenvoeging woningen Betreft onttrekking van de woning aan de J.L. van Osstraat 1 aan de woningvoorraad (B & W besluit d.d. 10 april 2025, Z.401319).	12.840	-	-	-	-
Kosten effecten Hogere lasten als het gevolg van het uitzetten van meer leningen.	-5.000	-	-	-	-
Actualisering oktober 2025	-47.830	-9.426	-10	-10	-10
totaal begrotingstoetsing 2026 + actualisering oktober 2025	126.240	33.001	34.247	-10	59.100
Uitwerking M9 en overige projecten		-2.268.500	-2.271.000	-786.000	-591.000

Financiën en algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
		-/- = nadeel	+ = voordeel		
Treasury	309.203	141.568	90.807	-57.111	36.153
OZB woningen	-20.581	49.199	63.199	63.199	63.199
OZB niet-woningen	633	5.752	41.752	41.752	41.752
Belasting overig	13.715	55.412	55.162	55.162	55.162
Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-	-	-	-	-
Overige baten en lasten	50.000	2.014.481	2.187.384	2.181.290	2.160.983
Dividend aandelenkapitaal	352.970	2.266.412	2.438.304	2.284.292	2.357.249
Betreft bijraming van hogere baten uit de dividenduitkering over het aandelenkapitaal bij de BNG.	30.095	30.095	30.095	30.095	30.095
Algemene uitkering gemeentefonds					
Betreft verrekening van de uitkeringsjaren 2023 en 2024 door het Ministerie van BZK. De methodiek mbt de aantallen van de maatstaven voor bijdragen lage inkomens en inwoners met laag opleidingsniveau zijn aangepast. De suppletie uitkering verdeelstelsel 2023 is verlaagd, en de uitkeringsfactor van 2024 is aangepast. Dit was door het ministerie van BZK nog niet aangepast in de betaalstaten. In de jaarrekening van 2023 is de te hoge ontvangst benoemd. Het meelijaren effect (alleen 2025) van deze maatstaf wordt verwerkt in de septembercirculaire.	-748.806	-	-	-	-
Onvoorziene uitgaven					
Betreft een toegekende incidentele overbruggingssubsidie aan NH Gooi om daarmee te zorgen er voldaan wordt aan de eisen van het Stimuleringsfonds voor de Journalistiek. Hiermee komt NH Gooi in aanmerking voor de professionaliseringssubsidie 2026-2027 (€ 250.000) (B & W besluit d.d. 13 mei 2025, Z.404873).	12.109	-	-	-	-
Betreft een bijdrage van 50% aan de kosten van asbestsanering bij de Trompstraat 1. Dit wordt in mindering gebracht op de grondprijs in de nota van afrekening bij juridische levering. Boeking verloopt via kostenplaats verkoop eigendommen (B & W besluit d.d. 8 mei 2025, Z.406284).	23.170	-	-	-	-
Stelpost nominale prijsontwikkeling					
Betreft hogere lasten vanwege indexering openbare verlichting. (B & W besluit d.d. 8 mei 2025, Z.399728).	-	7.530	25.311	25.311	25.311
Stelpost toename overhead					
Betreft hogere lasten vanwege de aanbesteding van de nieuwe ICT leverancier (B & W besluit d.d. 8 mei 2025 Z.399728).	-	-86.000	-86.000	-86.000	-86.000
Stelpost belastingssamenwerking					
Betreft overhevelen van budget ten gunste van formatieuitbreiding bij de financiële administratie (Z.407707).	29.237	87.712	87.712	87.712	87.712
Actualisering oktober 2025	-654.195	39.337	57.118	57.118	57.118
totaal begrotingstoetsing 2026 + actualisering oktober 2025	-301.225	2.305.749	2.495.422	2.341.410	2.414.367
Rente liquiditeiten toetsing 2026	-	-	-	-250.000	-250.000

Overhead						
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029	
		-/- = nadeel	+ = voordeel			
Overhead	59.610	-184.382	-152.549	-152.169	-152.169	
begrotingstoetsing 2026	59.610	-184.382	-152.549	-152.169	-152.169	
Salarissen - Overhead						
Betreft hogere lasten vanwege de aanbesteding van de nieuwe ICT leverancier (B& W besluit d.d. 8 mei 2025, Z.399728).	-	-154.816	-154.816	-154.816	-154.816	
Betreft overhevelen van budget ten gunste van formatieuitbreiding bij de financiële administratie (Z.407707).	-29.237	-87.712	-87.712	-87.712	-87.712	
Ontwikkeling organisatie						
Hogere lasten voor de ontwikkeling van de organisatie, conform voorstellen Z.393769, Z.406937 en Z.349234. Dekking vindt plaats vanuit de reserve organisatieontwikkeling.	-184.313	-	-	-	-	
Inschakeling tijdelijke krachten						
Hogere lasten voor de vervanging van ziek personeel. Dekking vindt plaats vanuit de reserve organisatieontwikkeling. conform voorstel Z.406937.	-500.000	-	-	-	-	
Aanschaf toepassingen						
Lagere lasten vanwege de aanbesteding van de nieuwe ICT leverancier (B& W besluit d.d. 8 mei 2025, Z.399728).	-	25.000	25.000	25.000	25.000	
Huizen Digitaal						
Lagere lasten vanwege de aanbesteding van de nieuwe ICT leverancier (B& W besluit d.d. 8 mei 2025, Z.399728).	205.993	25.000	25.000	25.000	25.000	
Blaricum en Laren apparaatskosten						
Betreft aanpassing van de doorbelasting aan de belastingsamenwerking.	-	14.752	14.752	14.752	14.752	
I&A outsourcing						
Betreft hogere lasten door de aanbesteding van de nieuwe ICT leverancier (B& W besluit d.d. 8 mei 2025 Z.399728).	-405.993	-89.039	-89.039	-89.039	-89.039	
Kosten betalingsverkeer						
Hogere lasten door veranderende wetgeving.	-6.300	-	-	-	-	
Actualisering oktober 2025	-919.850	-266.815	-266.815	-266.815	-266.815	
totaal begrotingstoetsing 2026 + actualisering oktober 2025	-860.240	-451.197	-419.364	-418.984	-418.984	

Kostenplaatsen

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Actualisatie lonen en gemeentewerf	-19.536	-450.715	-420.535	-420.535	-420.535
Doorbelaasting naar de taakvelden	19.536	450.715	420.535	420.535	420.535
begrotingstoetsing 2026	-	-	-	-	-
Onderhoud gemeentewerf	-311	-405	-465	-465	-465
Hogere lasten door toepassing van indexering.	311	405	465	465	465
Doorbelaasting naar programma's.	-	-	-	-	-
Actualisering oktober 2025	-	-	-	-	-
totaal begrotingstoetsing 2026 + actualisering oktober 2025	-	-	-	-	-

Reserves						
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029	
	-/- = nadeel		+ = voordeel			
Reserves	44.881	-19.445	-19.398	-19.249		-42.016
begrotingstoetsing 2026	44.881	-19.445	-19.398	-19.249		-42.016
Egalisatiereserve Betreft een aanpassing van de onttrekking egalisatiereserve voor uitbreiding van het aantal camperplaatsen. (zie programma 4)	11.890	-	-	-		-
Reserves Maatschappelijke Ondersteuning Vanuit het budget Individuele bijzondere bijstand worden middelen ingezet voor een éénmalige investering in de ontwikkeling van een eigen platform rondom het Kindarrangement. Deze investering betekent dat de abonnementsgelden van ca. € 40.000 per jaar, vanaf 2027 structureel zullen vrijvallen ten gunste van de reserve Sociaal Domein (zie programma 5).	-	-	-40.000	-40.000		-40.000
Reserves Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling Betreft een onttrekking uit de reserve milieubeleid voor onderzoek naar een collectief warmtesysteem bij de Wolfskamer (B & W besluit d.d. 2 juni 2025, Z.408309), (zie programma 6). Betreft een dotatie in de reserve stedelijke vernieuwing om de hogere exploitatie lasten van de HWC panden te dekken. Betreft een dotatie aan de reserve Stedelijke vernieuwing door onttrekking van de woning aan de J.L. van Osstraat 1 aan de voorraad (B & W besluit d.d. 10 april 2025, Z.401319)(zie programma 6).	50.000 - -12.840	- - -	- -71.000 -	- -		- - -
Reserves Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen Betreft een mutatie op basis van doorrekening meerjarenperspectief begroting 2026 (boekwerk). Betreft een mutatie op basis van doorrekening meerjarenperspectief begroting 2026 (boekwerk). Betreft een hogere onttrekking aan de reserve conform de voorstellen voor ontwikkeling van de organisatie en inschakeling van tijdelijke krachten. Zie voorstellen Z.393769, Z.406937 en Z.349234 (zie programma overhead). Betreft een hogere storting in de reserve organisatie-ontwikkeling voor het aanpassen van de hoofdstructuur van de organisatie (reorganisatie, zie voorstel Z.407067), (zie programma overhead). Betreft een hogere onttrekking aan de reserve voor het aanpassen van de hoofdstructuur van de organisatie (reorganisatie, zie voorstel Z.407067), (zie programma overhead).	- - 684.313 -500.000 500.000	-141.076 - - - -	-87.593 33.000 - - -	1.410 33.990 - - -		3.177 68.006 - - -
Actualisering oktober 2025	733.363	-141.076	-165.593	-4.600		31.183
totaal begrotingstoetsing 2026 + actualisering oktober 2025	778.244	-160.521	-184.991	-23.849		-10.833
Uitwerking M9 en overige projecten toetsing 2026	-	2.869.000	1.318.000	4.772.890		4.498.140
Totaal actualisering oktober 2025						
Bruto	-1.627.981	-191.875	-209.969	-458.778		-438.219
Reserves	733.363	-141.076	-165.593	-4.600		31.183
Netto	-894.618	-332.951	-375.562	-463.378		-407.036
Totaal begrotingstoetsing 2026						

Reserves

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Bruto	267.947	-549.989	-613.861	-682.731	-682.082
Reserves	44.881	-19.445	-19.398	-19.249	-42.016
Netto	312.828	-569.434	-633.259	-701.980	-724.098
totaal netto begrotingstoetsing 2025 + actualisering oktober 2024	-581.790	-902.385	-1.008.821	-1.165.358	-1.131.134
Afvalstoffenheffing toetsing 2026	26.108	371.729	351.194	395.669	423.102
Uitwerking M9 en overige projecten	-	-7.424.158	-7.910.178	-5.992.275	-5.505.325
Uitwerking riolering M8	-	-701.488	-772.266	-845.524	-921.346
Saldo rioolexploitatie toetsing 2026	326.183	461.978	490.823	540.072	586.903
Rente liquiditeiten toetsing 2026	-	-	-	-250.000	-250.000
Nieuw beleid	-	-13.300	-9.000	-9.000	-9.000

Mutaties begrotingstoetsing

Progr.	Volgnr	Taakveld	2025	2026	2027	2028	2029	Toelichting (+ = nadelig - = voordelig)	Criterium
	1	TV0.1 Bestuur	8.329	40.398	36.398	36.398	36.398	Bijstelling loon, vervanging en inhuur personeel	l
	2		21.417	88.655	88.655	88.655	88.655	Nominale prijsontwikkeling	p
1		Totaal TV0.1	29.746	129.053	125.053	125.053	125.053		tot
	1	TV0.2 Burgerzaken	-14.401	-10.984	-10.962	-10.959	-10.959	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen, gemeentewerf	db
	2		-	22.746	22.746	22.746	22.746	Bijstelling loon, vervanging en inhuur personeel	l
	3		-	2.860	2.860	2.860	2.860	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		-	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	Hogere baten uit wijzigingen in burgerlijke stand.	d
	5		-27.214	4.586	53.262	-62.555	12.445	Actualisatie leges, inclusief afdrachten rijksleges	d
	6		6.500	660	660	660	660	Diversen	d
1		Totaal TV0.2	-35.115	5.368	54.066	-61.748	13.252		tot
	1	TV0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	5.008	5.217	5.041	5.019	5.019	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	2.031	2.031	2.031	2.031	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		14.609	-1.061	-941	-941	-941	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	4		1.200	-	-	-	-	Actualisatie electriciteit/gas/water	d
6		Totaal TV0.3	20.817	6.187	6.131	6.109	6.109		tot
	1	TV0.4 Overhead	-194.826	-150.055	-151.646	-152.026	-152.026	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		19.809	194.253	194.253	194.253	194.253	Bijstelling loon, vervanging en inhuur personeel	l
	3		-	123.051	123.051	123.051	123.051	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		15.480	8.282	8.282	8.282	8.282	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	5		90.235	-2.574	-22.819	-22.819	-22.819	Aanpassing doorbelasting apparaatskosten aan BEL gemeenten in het kader van de HBEL samenwerking sociaal domein.	aH
	6		9.692	8.208	-	-	-	Toerekening overheadskosten	dk
	7		-	3.217	1.428	1.428	1.428	Overig	d
10		Totaal TV0.4	-59.610	184.382	152.549	152.169	152.169		tot
	1	TV0.5 Treasury	-309.203	-141.568	-90.807	57.111	-36.153	Bijstelling dividend en rente-uitzettingen.	d
9		Totaal TV0.5	-309.203	-141.568	-90.807	57.111	-36.153		tot
	1	TV0.61 OZB woningen	20.581	473	473	473	473	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	2.328	2.328	2.328	2.328	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	-52.000	-66.000	-66.000	-66.000	Hogere opbrengst OZB woningen op basis van areaal-acces woningbouw	d
9		Totaal TV0.61	20.581	-49.199	-63.199	-63.199	-63.199		tot
	1	TV0.62 OZB niet-woningen	7.367	2.248	2.248	2.248	2.248	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-8.000	-8.000	-44.000	-44.000	-44.000	Hogere opbrengst OZB niet-woningen op basis van areaal-acces niet-woningen	d
9		Totaal TV0.62	-633	-5.752	-41.752	-41.752	-41.752		tot
	1	TV0.63 Parkeerbelasting	27	-44	-44	-44	-44	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	-300	-300	-300	-300	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-500	-500	-500	-500	-500	Actualisatie leges	d
9		Totaal TV0.63	-473	-844	-844	-844	-844		tot
	1	TV0.64 Belasting overig	-12.715	-12.630	-12.630	-12.630	-12.630	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	5.918	5.918	5.918	5.918	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	-43.414	-43.414	-43.414	-43.414	Bijstelling inkomsten aanmaningen en dwangbevelen	d
	4		-1.000	-6.553	-6.303	-6.303	-6.303	Actualisatie restant kosten en opbrengsten overige belastingen	d
	5		-	1.267	1.267	1.267	1.267	Overig	d
9		Totaal TV0.64	-13.715	-55.412	-55.162	-55.162	-55.162		tot
	1	TV0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen GF	-	-	-	-	-		
9		Totaal TV0.7	-	-	-	-	-		tot
	1	TV0.8 Overige baten en lasten	-	-149.000	-331.000	-331.000	-331.000	Vrijval stelpost loonontwikkeling	l
	2		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	Vrijval stelpost bevorderingen personeel	d
	3		-	500	500	500	500	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		-	-1.815.998	-1.806.901	-1.800.807	-1.780.500	Vrijval stelpost prijsontwikkeling.	p
	5		-	17	17	17	17	Overig	d
9		Totaal TV0.8	-50.000	-2.014.481	-2.187.384	-2.181.290	-2.160.983		tot
	1	TV0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-		
12		Totaal TV0.9	-	-	-	-	-		tot
	1	TV1.1 Crisisbeheersing en brandweer	134.669	139.457	139.457	139.457	139.457	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen, gemeentewerf	db
	2		406	347	348	348	348	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	3		-	3.548	3.548	3.548	3.548	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		-	-	53	53	53	Overig	d
2		Totaal TV1.1	135.075	143.352	143.406	143.406	143.406		tot
	1	TV1.2 Openbare orde en veiligheid	-87.587	-68.081	-68.652	-68.649	-68.649	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		8	8	8	8	8	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	3		-	6.179	12.883	12.146	12.259	Aanpassing bijdrage regio conform regiobegroting	d
	4		-	1.088	1.088	1.088	1.088	Nominale prijsontwikkeling	p
	5		10.000	1.868	1.639	1.415	1.415	Hogere kosten lijkschouwingen GGD	d
	6		-	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	Bijstelling leges APV-vergunningen	d
	7		-	-	-3.500	-3.500	-3.500	Overig	d
	8		-	-	-	-	7.830	Aanpassing jaarschijf 2029	d
2		Totaal TV1.2	-77.579	-60.438	-58.034	-58.992	-51.049		tot
	1	TV2.1 Verkeer en vervoer	14.317	57.215	57.691	57.709	57.709	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen, gemeentewerf	db
	2		28.000	28.000	28.000	28.270	28.000	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
	3		-	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	Hogere vergoedingen herstel straatwerk	d
	4		-	69.721	69.721	69.721	69.721	Nominale prijsontwikkeling	p
	5		405	161	161	161	161	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	d
	6		486	486	486	486	486	Actualisatie storkosten	d
	7		20.647	16.102	16.102	16.102	16.102	Overig	d
	8		-	-14.952	-14.952	-14.952	-14.952	Actualisatie afschrijvingen	d
3		Totaal TV2.1	63.855	6.733	7.209	7.497	7.227		tot
	1	TV2.2 Parkeren	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
	2		-	5.774	5.774	5.774	5.774	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		1.785	1.785	1.460	1.785	1.785	Onderhoud	o
3		Totaal TV2.2	3.785	9.559	9.234	9.559	9.559		tot
	1	TV2.3 Recreativeie havens	-12.520	-6.998	-6.560	-6.504	-6.504	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		180	146	358	358	358	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	3		-5.262	3.171	3.171	3.171	3.171	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		2.703	-3.694	-3.589	-3.589	-3.589	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
	5		767	1.667	1.462	1.462	1.462	Onderhoud	o
4		Totaal TV2.3	-14.132	-5.708	-5.158	-5.102	-5.102		tot
	1	TV2.4 Economische havens en waterwegen	-1.252	-700	-657	-651	-651	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	-1.637	-1.637	-1.637	-1.637	Hogere opbrengst abonnementshouders	d
	3		141	280	280	280	280	Onderhoud	o
	4		-	214	214	214	214	Nominale prijsontwikkeling	p
	5		119	-	-	-	-	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
	6		75	75	93	93	93	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
6		Totaal TV2.4	-917	-1.768	-1.707	-1.701	-1.701		tot
	1	TV2.5 Openbaar vervoer	20	20	20	20	20	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	2		-	540	540	540	540	Nominale prijsontwikkeling	p
3		Totaal TV2.5	20	560	560	560	560		tot
	1	TV3.1 Economische ontwikkeling	30.438	27.333	27.505	27.497	27.497	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	1.852	1.852	1.852	1.852	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	-	263	350	403	Overig	d

Progr.	Volgnr	Taakveld	2025	2026	2027	2028	2029	Toelichting (+ = nadelig -/- = voordelig)	Criterium
6		Totaal TV3.1	30.438	29.185	29.620	29.699	29.752		tot
	1	TV3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	47.113	43.093	43.290	43.282	43.282	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-818	-1.409	-1.409	-1.409	-1.409	Aanpassing erfpachten	d
6		Totaal TV3.2	46.295	41.684	41.881	41.873	41.873		tot
	1	TV3.3 Bedrijvenkloket en bedrijfsregelingen	-10.365	-6.001	-5.307	-5.237	-5.237	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	2.387	2.387	2.387	2.387	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		612	-	-	-	-	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
6		Totaal TV3.3	-9.753	-3.614	-2.920	-2.850	-2.850		tot
	1	TV3.4 Economische promotie	69.907	60.510	61.169	61.169	61.169	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	1.164	1.164	1.164	1.164	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		200	-	-	-	-	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
6		Totaal TV3.4	70.107	61.674	62.333	62.333	62.333		tot
	1	TV4.1 Openbaar basisonderwijs		1.302	1.302	1.302	1.302	Nominale prijsontwikkeling	p
4		Totaal TV4.1	-	1.302	1.302	1.302	1.302		tot
	1	TV4.2 Onderwijshuisvesting	438	447	484	487	487	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	15.638	15.638	15.638	15.638	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	4.823	4.823	4.823	4.823	Aanpassing exploitatiebijdrage SRO	d
	4		-	-10.230	-10.230	-10.230	-10.230	Aanpassing verhuur SRO gymnastieklokalen	d
	5		-	-4.078	-4.078	-4.078	-4.078	Aanpassing verhuur ruimten scholen	d
	6		11.435	11.209	14.764	14.764	14.764	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	7		-	-90	-1.673	-1.319	-1.319	Overig	d
4		Totaal TV4.2	11.873	17.719	19.728	20.085	20.085		tot
	1	TV4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-687	9.031	5.985	5.985	5.985	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	29.735	29.735	29.735	29.735	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	-50.270	-50.271	-50.271	-51.185	Aanpassing bijdrage leerlingenvervoer cf regiobegroting 2026	d
	4		-	-92.323	-92.323	-92.323	-92.323	Aanpassing raming kosten achterstandsbeleid (OAB)	d
	5		-	-92.323	-92.323	-92.323	-92.323	Aanpassing rijksbijdrage achterstandsbeleid (OAB)	d
4/5		Totaal TV4.3	-687	-11.504	-14.551	-14.551	-15.465		tot
	1	TV5.1 Sportbeleid en activering	-4.328	-2.734	-3.306	-3.303	-3.303	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
4		Totaal TV5.1	-4.328	-2.734	-3.306	-3.303	-3.303		tot
	1	TV5.2 Sportaccommodaties	-13.254	-10.231	-10.452	-10.421	-10.421	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		2.405	1.928	2.042	2.042	2.042	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	3		39.763	-29.124	-29.124	-29.124	-29.124	Actualisatie huur en erfpacht sportaccommodaties	d
	4		-4.782	166.327	166.327	166.327	166.327	Bijstelling bijdrage sportaccommodatie o.b.v. jaarplan SRO	d
	5		-	269	1.356	1.356	317	Onderhoud	o
	6		-	20.726	20.726	20.726	20.726	Nominale prijsontwikkeling	p
	7		-	96	-494	-490	-490	Overig	d
4		Totaal TV5.2	24.132	149.991	150.381	150.416	149.377		tot
	1	TV5.3 Cultuurpresentatie productie participatie	-5.664	-3.868	-4.336	-4.333	-4.333	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		121	189	214	214	214	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	3		-	378	378	378	378	Onderhoud	o
	4		-	184	184	184	184	Onderhoud	o
	5		-	-87	-87	-87	-87	Overig	d
4		Totaal TV5.3	-5.543	-3.204	-3.647	-3.644	-3.644		tot
	1	TV5.4 Musea	-1.593	-1.132	-1.277	-1.277	-1.277	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
4		Totaal TV5.4	-1.593	-1.132	-1.277	-1.277	-1.277		tot
	1	TV5.5 cultureel erfgoed	-264	-259	-258	-258	-258	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	1.477	1.477	1.477	1.477	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		7.037	6.073	6.073	6.073	6.073	Aanpassing huur Botterwerf	p
	4		9	54	102	102	102	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	5		-	-	-1.993	-1.993	-1.993	Overig	d
	6		-	2.645	2.645	2.645	2.645	Nominale prijsontwikkeling Regio conform regiobegroting 2026	p
	7		-	-	312	410	470	Actualisatie bijdrage aan de Regio conform regiobegroting 2026	d
4		Totaal TV5.5	6.782	9.990	8.358	8.456	8.516		tot
	1	TV5.6 Media	887	747	759	759	759	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	25.829	25.829	25.829	25.829	Indexering subsidie Bibliotheek	d
	3		-	7.884	7.884	7.884	7.884	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		-	-6.356	-	-	-	Indexering bijdrage lokale omroep Huizen	d
4		Totaal TV5.6	887	28.104	34.472	34.472	34.472		tot
	1	TV5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-91.923	-40.837	-38.497	-38.178	-38.178	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen programma 3	db
	2		-22.431	-19.298	-18.202	-18.062	-18.062	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen programma 4	db
	3		-	90.007	90.007	90.007	90.007	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		7.749	5.874	7.599	7.599	7.599	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	5		15.979	1.965	-3.453	-2.274	-2.081	Onderhoud	o
	6		-12.544	-13.265	-14.000	-14.750	-15.515	Actualisatie ingroei-model GNR (in verband met uitbreiding Amsterdam en prov. NH). Dekking loopt via de reserve uitbreiding GNR.	d
	7		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	Hogere storkosten openbaar groen	d
	8		1.792	1.401	1.790	1.790	1.790	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
	9		-	-17.868	-17.868	-17.868	-17.868	Actualisatie huur	d
	10		-	-	22.286	22.286	22.286	Bijdrage div regelingen	d
3/4		Totaal TV5.7	-96.378	12.979	34.662	35.550	34.978		tot
	1	TV6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-29.036	-20.960	-22.737	-22.717	-22.717	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen programma 4	db
	2		67.121	51.050	47.025	47.025	47.025	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen programma 5	db
	3		95.585	35.128	35.128	35.128	35.128	Actualisatie budgetten WMO, Versa, sociale wijkteams, lokaal wetzijn	o
	4		9.238	3.704	1.225	1.711	1.711	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	5		-252.159	-272.078	-11.850	-11.850	-11.850	Actualisatie huur accommodaties	d
	6		6.452	6.452	6.452	6.452	6.452	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
	7		13.859	14.306	14.306	14.306	14.306	Actualisatie budget inburgering	d
	8		-	-1.789	-1.789	-1.789	-1.789	Actualisatie bijdrage aan de Regio conform regiobegroting 2026	d
	9		-	38.553	38.553	38.553	38.553	Nominale prijsontwikkeling Regio conform regiobegroting 2026	p
	10		-	67.716	67.716	67.716	67.716	Nominale prijsontwikkeling samenkracht en burgerparticipatie	p
	11		-	1.176	1.176	1.176	1.176	Overig	d
4/5		Totaal TV6.1	-88.940	-76.742	175.205	175.711	175.711		tot
	1	TV6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	-22.500	-	-	-	-	Actualisatie budget Sociale wijkteams	d
	2		218	218	218	218	218	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
	3		-	262	262	262	262	Nominale prijsontwikkeling toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	p
5		Totaal TV6.21	-22.282	480	480	480	480		tot
	1	TV6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen jeugd	-	26.316	26.316	26.316	26.316	Nominale prijsontwikkeling	p
	2		-	39.105	48.261	64.711	67.756	Actualisatie bijdrage aan de Regio conform regiobegroting 2026	d
5		Totaal TV6.22	-	65.421	74.577	91.027	94.072		tot
	1	TV6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen integraal	323.725	220.330	217.604	217.604	217.604	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-63.710	-	-	-	-	Actualisatie budget Sociale wijkteams	d
	3		-	28.695	32.144	34.314	34.997	Nominale prijsontwikkeling Regio conform regiobegroting 2026	p
	4		-	4.725	4.725	4.725	4.725	Nominale prijsontwikkeling toegang en eerstelijnsvoorzieningen integraal	p
5		Totaal TV6.23	260.015	253.750	254.473	256.643	257.326		tot
	1	TV6.3 Inkomensregelingen	165.800	119.021	113.001	113.001	113.001	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
5		Totaal TV6.3	165.800	119.021	113.001	113.001	113.001		tot

Progr.	Volgnr	Taakveld	2025	2026	2027	2028	2029	Toelichting (+ = nadelig -/- = voordelig)	Criterium
	1	TV6.4 Begeleide participatie	-89.957	-60.267	-59.830	-59.830	-59.830	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		18.698	-	-	-	-	Actualisatie budget WMO GGZ/LVG	d
	3		-	5.148	5.148	5.148	5.148	Nominale prijsontwikkeling begeleide participatie	p
5		Totaal TV6.4	-71.259	-55.119	-54.682	-54.682	-54.682		tot
	1	TV6.5 Arbeidsparticipatie	19.185	21.754	16.562	16.562	16.562	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		393	-295	-3.529	-6.911	-6.911	Herschikking budgetten arbeidsparticipatie	d
	3		-30.073	-	-	-	-	Actualisatie budget WMO tijd voor meedoen	d
	4		-13.859	-14.306	-14.306	-14.306	-14.306	Actualisatie budget inburgering	d
	5		-	-	2.171	2.255	2.306	Nominale prijsontwikkeling Regio conform regiobegroting 2026	p
	6		-	35.223	35.223	35.223	35.223	Nominale prijsontwikkeling arbeidsparticipatie	p
5		Totaal TV6.5	-24.354	44.294	36.121	32.823	32.874		tot
	1	TV6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-70.812	-28.830	-28.986	-29.112	-29.112	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	58.000	58.000	58.000	58.000	Nominale prijsontwikkeling maatwerkvoorzieningen WMO, hulpmiddelen en diensten	p
	3		-	63.000	63.000	63.000	63.000	Actualisatie maatwerkvoorzieningen en eigen bijdrage Sociaal Domein WMO hulpmiddelen en diensten	d
5		Totaal TV6.6	-70.812	92.170	92.014	91.888	91.888		tot
	1	TV6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)	-129.505	-82.516	-82.100	-82.100	-82.100	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	229.000	229.000	229.000	229.000	Nominale prijsontwikkeling maatwerkvoorzieningen WMO, huishoudelijke verzorging	p
	3		-	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	Actualisatie maatwerkvoorzieningen en eigen bijdrage Sociaal Domein WMO huishoudelijke verzorging	d
5		Totaal TV6.711	-129.505	51.484	51.900	51.900	51.900		tot
	1	TV6.712 Begeleiding (WMO)	-6.692	-4.473	-3.366	-3.366	-3.366	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	111.400	111.400	111.400	111.400	Nominale prijsontwikkeling maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein WMO Begeleiding, Dagbesteding en Kortdurend verblijf.	p
	3		-	60.107	60.107	60.107	60.107	Actualisatie maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein WMO Begeleiding, Dagbesteding en Kortdurend verblijf.	d
5		Totaal TV6.712	-6.692	167.034	168.141	168.141	168.141		tot
	1	TV6.713 Dagbesteding (WMO)	-7.611	-5.506	-4.267	-4.267	-4.267	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
5		Totaal TV6.713	-7.611	-5.506	-4.267	-4.267	-4.267		tot
	1	TV6.714 Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-11.370	-8.133	-6.847	-6.847	-6.847	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	1.500	1.500	1.500	1.500	Nominale prijsontwikkeling overige maatwerkarrangementen WMO	p
	3		74.000	73.000	73.000	73.000	73.000	Actualisatie overige maatwerkvoorzieningen WMO, Sociaal Medische Indicatie	d
5		Totaal TV6.714	62.630	66.367	67.653	67.653	67.653		tot
	1	TV6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	194.805	128.633	128.176	128.176	128.176	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	-154.000	-154.000	-154.000	-154.000	Actualisatie maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein Jeugd begeleiding en Jeugd dagbesteding	d
5		Totaal TV6.751	194.805	-25.367	-25.824	-25.824	-25.824		tot
	1	TV6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	207.163	217.705	217.487	217.487	217.487	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-111.893	-109.482	-108.338	-108.338	-108.338	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	3		-69.562	-67.859	-66.863	-66.863	-66.863	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	4		-69.528	-67.829	-66.844	-66.844	-66.844	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	5		-	307.000	307.000	307.000	307.000	Nominale prijsontwikkeling maatwerkvoorzieningen jeugdhulp ambulant	p
	6		-	-21.200	-21.200	-21.200	-21.200	Actualisatie bijdrage aan de Regio conform regiobegroting 2026	d
	7		-	1.357.895	1.336.470	1.336.470	1.336.470	Actualisatie maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein Jeugdhulp ambulant regionaal	d
5		Totaal TV6.752	-43.820	1.616.230	1.597.712	1.597.712	1.597.712		tot
	1	TV6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	-	-	-	-	-	Niet van toepassing	
5		Totaal TV6.753	-	-	-	-	-		tot
	1	TV6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	-	-658.000	-658.000	-658.000	-658.000	Actualisatie maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein Jeugdhulp met verblijf lokaal	d
5		Totaal TV6.761	-	-658.000	-658.000	-658.000	-658.000		tot
	1	TV6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	-69.504	-67.808	-66.833	-66.833	-66.833	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-69.528	-67.829	-66.844	-66.844	-66.844	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	3		-69.527	-67.828	-66.843	-66.843	-66.843	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	4		148.572	183.402	183.095	183.095	183.095	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	5		-61.325	-59.799	-58.863	-58.863	-58.863	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	6		-	170.000	170.000	170.000	170.000	Nominale prijsontwikkeling Jeugdhulp met verblijf regionaal	p
	7		-	-464.804	-464.804	-464.804	-464.804	Actualisatie maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein Jeugdhulp met verblijf regionaal	d
5		Totaal TV6.762	-121.312	-374.666	-371.092	-371.092	-371.092		tot
	1	TV6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	-	52.000	52.000	52.000	52.000	Nominale prijsontwikkeling Jeugdhulp met verblijf landelijk	p
	2		-	390.000	390.000	390.000	390.000	Actualisatie maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein Jeugdhulp met verblijf landelijk	d
5		Totaal TV6.763	-	442.000	442.000	442.000	442.000		tot
	1	TV6.791 PGB WMO	58.532	38.716	38.579	38.579	38.579	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	12.000	12.000	12.000	12.000	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	-84.000	-84.000	-84.000	-84.000	Actualisatie budget PGB WMO	d
5		Totaal TV6.791	58.532	-33.284	-33.421	-33.421	-33.421		tot
	1	TV6.792 PGB Jeugd	112.494	74.275	74.012	74.012	74.282	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	15.000	15.000	15.000	15.000	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000	Actualisatie budget PGB Jeugd	d
5		Totaal TV6.792	112.494	33.275	33.012	33.012	33.282		tot
	1	TV6.811 Beschermd Wonen (WMO)	-53.497	-22.222	-20.987	-20.987	-20.987	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
5		Totaal TV6.811	-53.497	-22.222	-20.987	-20.987	-20.987		tot
	1	TV6.812 Maarschappelijke en vrouwenopvang (WMO)	-211.794	-177.945	-177.798	-177.797	-177.797	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		924	1.278	1.278	731	731	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	3		-	2.127	2.127	2.127	2.127	Nominale prijsontwikkeling maatschappelijk- en vrouwenopvang (WMO)	p
5		Totaal TV6.812	-210.870	-174.540	-174.393	-174.939	-174.939		tot
	1	TV6.821 Jeugdbescherming	110.211	85.571	86.422	86.422	86.422	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	33.000	33.000	33.000	33.000	Nominale prijsontwikkeling Jeugdbescherming	p
	3		-	17.000	17.000	17.000	17.000	Actualisatie budgetten sociaal domein Maatwerkvoorzieningen Jeugdbescherming	d
5		Totaal TV6.821	110.211	135.571	136.422	136.422	136.422		tot
	1	TV6.822 Jeugdreclassering	177.888	130.249	130.939	130.939	130.939	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	3.000	3.000	3.000	3.000	Nominale prijsontwikkeling Jeugdreclassering	p
	3		-	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	Actualisatie budgetten sociaal domein Maatwerkvoorzieningen Jeugdreclassering	d
5		Totaal TV6.822	177.888	93.249	93.939	93.939	93.939		tot
	1	TV6.91 Coördinatie en beleid WMO	-216.096	-138.544	-151.973	-151.973	-151.973	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	275	275	275	275	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	-17.745	-16.527	-16.070	-15.834	Actualisatie bijdrage aan de Regio conform regiobegroting 2026	d
5		Totaal TV6.91	-216.096	-156.014	-168.225	-167.768	-167.532		tot

Progr.	Volgnr	Taakveld	2025	2026	2027	2028	2029	Toelichting (+ = nadelig -/- = voordelig)	Criterium
	1	TV6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	-68.720	-40.256	-53.636	-53.636	-53.636	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	-27.023	-25.212	-24.875	-24.485	Actualisatie bijdrage aan de Regio conform regiobegroting 2026	d
	3		-	82.772	82.772	82.772	82.772	Nominale prijsontwikkeling	p
5		Totaal TV6.92	-68.720	15.493	3.924	4.261	4.651		tot
	1	TV7.1 Volksgezondheid	16.704	18.413	17.537	17.537	17.537	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	20.372	20.372	20.372	20.372	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		39.350	39.350	39.350	39.350	39.350	Actualisatie huur en servicekosten GGD OC Aan de Dam	d
	4		-	-	6.009	6.690	7.235	Aanpassing bijdrage AGZ cf regiobegroting 2026	d
5		Totaal TV7.1	56.054	78.135	83.268	83.949	84.494		tot
	1	TV7.2 Riolering	8.827	13.338	13.029	12.990	12.990	Aandeel straatreiniging rioolexploitatie	d
	2		189.518	205.381	199.503	198.747	198.747	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	3		292	6.110	6.110	6.110	6.110	Aandeel straatreiniging rioolexploitatie	d
	4		-	300	300	300	300	Overig	d
3		Totaal TV7.2	198.637	225.129	218.942	218.147	218.147		tot
	1	TV7.3 Afval	5.884	8.892	8.687	8.660	8.660	Aandeel straatreiniging afval	d
	2		4.754	20.102	20.102	20.102	20.102	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	3		194	4.072	4.072	4.072	4.072	Aandeel straatreiniging afvalstoffenheffing	d
	4		-	282.894	255.041	274.014	281.094	Verhoging bijdrage aan de GAD	d
3		Totaal TV7.3	10.832	315.960	287.902	306.848	313.928		tot
	1	TV7.5 Milieubeheer	-106.926	-120.137	-118.750	-118.750	-118.750	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	182	182	182	182	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	4.022	4.022	4.022	4.022	Nominale prijsontwikkeling Regio conform regiobegroting 2026	p
	4		-	-	-9.097	-15.191	-35.498	Omgevingsdienst FGV	d
	5		-	-	525	700	807	Actualisatie bijdrage aan de Regio conform regiobegroting 2026	d
6		Totaal TV7.4	-106.926	-115.933	-123.118	-129.037	-149.237		tot
	1	TV7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-24.805	-11.538	-10.771	-10.673	-10.673	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-	9.232	9.232	9.232	9.232	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		4.640	4.640	4.640	4.640	4.640	Bijstelling schoonmaakkosten aula's	d
	4		1.045	-	-	-	-	Actualisatie elektriciteit/gas/water	d
	5		3.299	3.317	3.317	3.317	3.317	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	6		-9.726	-13.721	-13.721	-13.721	-13.721	Aanpassing opbrengsten begraafrechten	d
	7		31.795	19.767	19.767	19.767	19.767	Voorziening groot onderhoud begraafplaatsen	d
3		Totaal TV7.5	6.248	11.697	12.464	12.562	12.562		tot
	1	TV8.1 Ruimte en leefomgeving	26.442	28.178	30.820	30.957	30.957	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		146	134	134	134	134	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	3		-	2.845	2.845	2.845	2.845	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		-	3.468	3.468	3.468	3.468	Nominale prijsontwikkeling Regio conform regiobegroting 2026	p
	5		-	-	459	612	706	Actualisatie bijdrage aan de Regio conform regiobegroting 2026	d
6		Totaal TV8.1	26.588	34.625	37.726	38.016	38.110		tot
	1	TV8.2 Grondexploitatie	-4.611	-7.000	-6.687	-6.687	-6.687	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		-125.000	-	-	-	-	Activering lasten bouwgrondexploitatie Silverdome	d
6		Totaal TV8.2	-129.611	-7.000	-6.687	-6.687	-6.687		tot
	1	TV8.3 Wonen en bouwen	-22.732	-95.603	-89.348	-88.892	-88.892	Doorberekening nieuwe verdeling salarissen kostenplaatsen	db
	2		293	293	334	334	334	Actualisatie belastingen/heffingen/verzekeringen	v
	3		-	4.202	4.202	4.202	4.202	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		-	4.000	4.000	4.000	4.000	Nominale prijsontwikkeling Regio conform regiobegroting 2026	p
	5		-	-	617	818	941	Actualisatie bijdrage aan de Regio conform regiobegroting 2026	d
	6		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Startersleningen	d
	7		331	-1.359	-1.359	-1.359	-1.359	Bijstelling huurbaten	d
	8		-	-	3.038	2.962	2.962	Overig	d
6		Totaal TV8.3	-21.108	-87.467	-77.516	-76.935	-76.812		tot
	1	TV9.1 Kp HBEL	-	-	-	-	-		
11		Totaal TV9.1	-	-	-	-	-		tot
	1	TV9.2 Kp gemeentewerf	19.536	21.113	21.113	21.113	21.113	Actualisatie Gemeentewerf, prijsontwikkeling	p
	2		-19.536	-21.113	-21.113	-21.113	-21.113	Doorbelasting naar de taakvelden	dk
11		Totaal TV9.2	-	-	-	-	-		tot
	1	TV9.3 Kp stortkosten	-	-	-	-	-		d
11		Totaal TV9.3	-	-	-	-	-		tot
	1	TV9.4 Kp afd. kosten	-	429.602	399.422	399.422	399.422	Actualisatie lonen en prijsindex infosystemen	l
	2		-	-429.602	-399.422	-399.422	-399.422	Doorbelasting naar de taakvelden	dk
11		Totaal TV9.4	-	-	-	-	-		tot
		Begrotingsresultaat	167.947	-549.989	-613.861	-682.731	-682.352	Totaal mutatie begrotingstoetsing resultaatbestemming (-/- is nadeel)	tot
	1	TV0.10 reserves P3	-84.186	-80.569	-77.027	-73.560	-72.795	Reserve uittreedson GNR. Overboeking naar reserve mutatie programma 9	d
	2	TV0.10 reserves P4	-	-	-	-	25.641	Aanpassing jaarschijf 2029 afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties.	d
	3	TV0.10 reserves P5	-63.900	-	-	-	-	Onttrekking aan de reserve sociaal domein. Dit betreft mutatie saldo BUIG-uitkeringslasten die in de voorjaarsnota 2025 per abus niet was meegenomen.	d
	4	TV0.10 reserves P9	84.186	80.569	77.027	73.560	72.795	Reserve uittreedson GNR. Overboeking vanuit reservemutatie programma 3	d
	5		19.019	19.445	19.398	19.249	16.375	Aanpassing ingroeimodel voor reserve uittreedson GNR	d
14		Totaal TV0.10	-44.881	19.445	19.398	19.249	42.016		tot
			-	-	-	-	-		
999		Totaal na bestemming	212.828	-569.434	-633.259	-701.980	-724.368	Totaal mutatie begrotingstoetsing na resultaatbestemming	tot

Criterium	
aH	= doorber.app.kosten van kpl HEB(HBEL) algemeen naar Huizen/Eemnes/Blaricum/Laren
aHEB	= afrekening van regelingen E+B+L naar E+B+L
b	= belastingnota
d	= diverse
db	= doorbelasting afdelingskosten
ds	= verschillen uit herverdelingseffecten tussen taakvelden en uit interne doorbelasting.
dk	= doorbelasting kosten (deze moeten over de taakvelden heen per saldo op nul uitkomen)
l	= verschillen cao- en pensioenstijging
o	= onderhoudsplannen
p	= prijsontwikkeling
pv	= prijsontwikkeling mat. Uitgaven
rtr	= rowtractie
rts	= rowstortkosten
rhw	= rowhuisvestingskosten werf
t	= tractie
v	= verzekeringen, belastingen, publ.heffingen

Bijlage 3

Investeringsoverzicht

Investeringsoverzicht						
Programma	Investerings- jaar	Investerings- bedrag	Kapitaallasten			
			2026	2027	2028	2029
Algemeen bestuur en dienstverlening						
	2026	59.150	13.568	13.568	13.568	13.568
	2027					
	2028					
	2029	10.000				2.500
Openbare orde en veiligheid						
	2026					
	2027					
	2028	55.000			2.750	2.750
	2029					
Beheer en inrichting openbare ruimte						
	2026	4.489.500	4.384.188	12.188	12.188	12.188
	2027	5.858.327		5.454.398	45.821	45.821
	2028	3.848.436			2.106.210	66.736
	2029	10.406.872				2.948.497
Sociale infrastructuur						
	2026	14.918.736	595.970	595.970	595.970	595.970
	2027	1.254.752		83.536	83.536	83.536
	2028	1.086.569			29.702	29.702
	2029	232.391				11.925
Maatschappelijke ondersteuning						
	2026					
	2027					
	2028					
	2029					
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
	2026	42.500	5.153	5.153	5.153	5.153
	2027					
	2028	80.880			10.110	10.110
	2029	86.451				7.567
Financien en algemene dekkingsmiddelen						
	2026					
	2027					
	2028	26.569			3.321	3.321
	2029					
Overhead						
Financiën, toezicht en controle						
Personeelszaken en organisatie						
Interne en externe communicatie						
	2028	81.040			11.577	11.577
Informatievoorziening en automatisering (ICT)						
	2026	51.505	6.438	6.438	6.438	6.438
	2027	296.350		57.519	57.519	587.519
Facilitaire zaken en huisvesting						
	2027	8.997.197	113.260	113.260	113.260	113.260
	2029	120.000				30.000
Kostenplaatsen						
Afdelingskosten						
	2027	91.846		3.674	3.674	3.674

De uit deze voorgenomen investeringen voortvloeiende kapitaallasten zijn in de programmabegroting 2026 en het meerjarenperspectief 2027 tot en met 2029 verwerkt. Het betreft nieuwe investeringen.

De totaal in de programmabegroting opgenomen kapitaallasten bedragen:

Investeringsjaar	Boekwaarde 1-jan	Investeringen	Afschrijving	Aflossing	boekwaarde 31-dec
2026	82.026.500	19.561.391	9.646.737	42.695	91.898.460
2027	91.898.460	16.498.472	10.714.865	42.801	97.639.266
2028	97.639.266	5.178.494	7.367.033	42.913	95.407.814
2029	95.407.814	10.855.714	7.691.851	43.031	98.528.647

Bijlage 4

Staat van reserves en voorzieningen

Staat van reserves en voorzieningen 2026				
Omschrijving	stand 01-01-26	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-26
Algemene reserves				
Algemene reserve	57.243.483	-	15.000	57.258.483
Egalisatie reserve 1)	15.238.719	-	-1.384.556	13.854.163
subtotaal Algemene reserves	72.482.201	-	-1.369.556	71.112.645
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	45.279	-	-	45.279
Reserve uitreedsom Goois Natuurreservaat	3.357.277	-	-79.523	3.277.754
Reserve Stadspark	-	-	-	-
Reserve toerisme	89.797	-	-	89.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	252.744	-	-	252.744
Reserve Werk en Participatie	258.242	-	-15.800	242.442
Reserve Sociaal Domein	7.841.112	-	-21.756	7.819.356
Reserve Third Place Bibliotheek	32.000	-	31.000	63.000
Reserve milieubeleid	706.805	-	-205.018	501.787
Reserve stedelijke vernieuwing	41.320	-	-38.048	3.272
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	4.606.957	-	-2.351.812	2.255.145
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	227.987	-	-16.285	211.702
Afschrijvingsreserve Skatebaan (kustvisie)	265.896	-	-11.079	254.817
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	456.673	-	-32.620	424.053
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.127.292	-	-75.153	1.052.139
Afschrijvingsreserve Oost-West As groen	2.163.340	-	-113.860	2.049.480
Afschrijvingsreserve Oost-West As wegen	3.661.761	-	-93.891	3.567.870
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	1.914.453	-	-138.135	1.776.318
Afschrijvingsreserve Ergoilerscollege	9.628.545	-	-276.516	9.352.029
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.169.620	-	-63.812	2.105.808
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.632.697	-	-77.748	1.554.949
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	-	-	-	-
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	664.722	-	-23.108	641.614
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	299.349	-	-7.877	291.472
Reserve arbeidsvoorwaarden	636.414	-	-	636.414
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	1.732.126	-	-	1.732.126
Reserve reparatie-uitkering VVV	71.626	-	15.000	86.626
subtotaal Bestemmingsreserves	43.887.978	-	-3.596.041	40.291.937
Totaal reserves	116.370.179	-	-4.965.597	111.404.582
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.533.138	-252.091	-	5.281.047
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	57.517	-	-	57.517
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-	-	481.268
Voorziening verlofsparen	85.677	-	-	85.677
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitaties	0	-	-	0
Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's	6.157.599	-252.091	-	5.905.508
Voorziening infrastructuur	1.255.961	-111.189	-	1.144.772
Voorziening vervanging inventaris De Meent	154.075	-66.998	-	87.077
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	169.346	3.599	-	172.945
Voorziening groot onderhoud busstation	35.562	10.637	-	46.199
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	209.686	-1.548	-	208.138
Voorziening groot onderhoud parkeer garages	157.789	-37.634	-	120.155
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	368.323	-16.829	-	351.494
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	951.501	-16.774	-	934.727
Voorziening groot onderhoud Sijssesberg	372.649	-153.873	-	218.776
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	292.354	54.186	-	346.540
Voorziening groot onderhoud kunstwerken	1.840	-	-	1.840
Voorziening groot onderhoud De Baat	311.526	40.310	-	351.836
Voorziening groot onderhoud De Meent	82.370	116.547	-	198.917
Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer	246.636	-32.153	-	214.483
Voorziening groot onderhoud kleedgebouw Stadspark	94.683	10.720	-	105.403
Voorziening groot onderhoud buitensportportaccommodaties	493.566	-53.256	-	440.310
Voorziening groot onderhoud havens	2.058.380	44.058	-	2.102.438
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	72.315	6.953	-	79.268
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	24.859	6.470	-	31.329
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	29.847	4.642	-	34.489
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	6.824	1.142	-	7.966
Voorziening gebouw Jeu de Boules	6.037	4.028	-	10.065
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.233.416	155.416	-	1.388.832
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	441.520	7.303	-	448.823
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	177.180	-7.699	-	169.481
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	209.154	-55.904	-	153.250
Voorziening groot onderhoud woonwagencentrum	36.244	6.578	-	42.822
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	1.184.224	-54.375	-	1.129.849
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	155.380	61.421	-	216.801
Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten	10.833.247	-74.222	-	10.759.025
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	12.452.428	311.362	-	12.763.790
Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen	12.452.428	311.362	-	12.763.790
Voorziening afvalstoffen	153.190	-150.000	-	3.190
Voorziening zwerfafval	-	-	-	-
Voorziening begraafplaatsen	2.895.749	70.980	-	2.966.729
Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)	3.048.939	-79.020	-	2.969.919
Totaal voorzieningen	32.492.213	-93.971	-	32.398.242
Totaal reserves en voorzieningen	148.862.392	-93.971	-4.965.597	143.802.824

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

Staat van reserves en voorzieningen 2027				
Omschrijving	stand 01-01-27	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-27
Algemene reserves				
Algemene reserve	57.258.483	-	15.000	57.273.483
Egalisatie reserve 1)	13.854.163	-	-906.674	12.947.489
subtotaal Algemene reserves	71.112.645	-	-891.674	70.220.971
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	45.279	-	-	45.279
Reserve uittreedsond Goois Natuurreservaat	3.277.754	-	-76.531	3.201.223
Reserve Stadspark	-	-	-	-
Reserve toerisme	89.797	-	-	89.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstream	252.744	-	-	252.744
Reserve Werk en Participatie	242.442	-	-	242.442
Reserve Sociaal Domein	7.819.356	-	40.000	7.859.356
Reserve Third Place Bibliotheek	63.000	-	31.000	94.000
Reserve milieubeleid	501.787	-	-202.723	299.064
Reserve stedelijke vernieuwing	3.272	-	46.275	49.547
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	2.255.145	-	67.654	2.322.799
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	211.702	-	-16.285	195.417
Afschrijvingsreserve Skatebaan (kustvisie)	254.817	-	-11.079	243.738
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	424.053	-	-32.620	391.433
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.052.139	-	-75.153	976.986
Afschrijvingsreserve Oost-West As groen	2.049.480	-	-113.860	1.935.620
Afschrijvingsreserve Oost-West As wegen	3.567.870	-	-93.891	3.473.979
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	1.776.318	-	-138.135	1.638.183
Afschrijvingsreserve Ertgoolierscollege	9.352.029	-	-276.516	9.075.513
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.105.808	-	-63.812	2.041.996
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.554.949	-	-77.748	1.477.201
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	-	-	-	-
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	641.614	-	-23.108	618.506
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	291.472	-	-7.877	283.595
Reserve arbeidsvoorwaarden	636.414	-	-	636.414
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	1.732.126	-	-	1.732.126
Reserve reparatie-uitkering VVV	86.626	-	15.000	101.626
subtotaal Bestemmingsreserves	40.291.937	-	-1.009.409	39.282.528
Totaal reserves	111.404.582	-	-1.901.083	109.503.499
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.281.047	-252.091	-	5.028.956
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	57.517	-	-	57.517
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-	-	481.268
Voorziening verlofsparen	85.677	-	-	85.677
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitaties	0	-	-	0
Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's	5.905.508	-252.091	-	5.653.417
Voorziening infrastructuur	1.144.772	16.626	-	1.161.398
Voorziening vervanging inventaris De Meent	87.077	-66.998	-	20.079
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	172.945	-39.802	-	133.143
Voorziening groot onderhoud busstation	46.199	5.586	-	51.785
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	208.138	122.626	-	330.764
Voorziening groot onderhoud parkeer garages	120.155	92.635	-	212.790
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	351.494	65.131	-	416.625
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	934.727	50.041	-	984.768
Voorziening groot onderhoud Sijssesberg	218.776	47.249	-	266.025
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	346.540	-3.701	-	342.839
Voorziening groot onderhoud kunstwerken	1.840	-	-	1.840
Voorziening groot onderhoud De Baat	351.836	-94.629	-	257.207
Voorziening groot onderhoud De Meent	198.917	-48.078	-	150.839
Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer	214.483	26.128	-	240.611
Voorziening groot onderhoud kleedgebouw Stadspark	105.403	-15.774	-	89.629
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	440.310	69.967	-	510.277
Voorziening groot onderhoud havens	2.102.438	43.419	-	2.145.857
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	79.268	12.581	-	91.849
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	31.329	882	-	32.211
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	34.489	4.538	-	39.027
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	7.966	-1.632	-	6.334
Voorziening gebouw Jeu de Boules	10.065	-9.102	-	963
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.388.832	-169.363	-	1.219.469
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	448.823	67.085	-	515.908
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	169.481	6.476	-	175.957
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	153.250	39.379	-	192.629
Voorziening groot onderhoud woonwagencentrum	42.822	6.387	-	49.209
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	1.129.849	-54.163	-	1.075.686
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	216.801	61.838	-	278.639
Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten	10.759.025	235.332	-	10.994.357
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	12.763.790	-1.680.238	-	11.083.552
Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen	12.763.790	-1.680.238	-	11.083.552
Voorziening afvalstoffen	3.190	-	-	3.190
Voorziening zwerfafval	-	-	-	-
Voorziening begraafplaatsen	2.966.729	70.980	-	3.037.709
Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)	2.969.919	70.980	-	3.040.899
Totaal voorzieningen	32.398.242	-1.626.017	-	30.772.225
Totaal reserves en voorzieningen	143.802.824	-1.626.017	-1.901.083	140.275.724

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

Staat van reserves en voorzieningen 2023				
Omschrijving	stand 01-01-28	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-28
Algemene reserves				
Algemene reserve	57.273.483	-	15.000	57.288.483
Egalisatie reserve 1)	12.947.489	-	-910.049	12.037.440
subtotaal Algemene reserves	70.220.971	-	-895.049	69.325.922
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	45.279	-	-	45.279
Reserve uittreedsond Goois Natuurreservaat	3.201.223	-	-73.551	3.127.672
Reserve Stadspark	-	-	-	-
Reserve toerisme	89.797	-	-	89.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	252.744	-	-	252.744
Reserve Werk en Participatie	242.442	-	-	242.442
Reserve Sociaal Domein	7.859.356	-	-2.360.000	5.499.356
Reserve Third Place Bibliotheek	94.000	-	31.000	125.000
Reserve milieubeleid	299.064	-	-132.042	167.022
Reserve stedelijke vernieuwing	49.547	-	-24.725	24.822
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	2.322.799	-	-1.030.206	1.292.593
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	195.417	-	-16.285	179.132
Afschrijvingsreserve Skatebaan (kustvisie)	243.738	-	-11.079	232.659
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	391.433	-	-32.620	358.813
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	976.986	-	-75.153	901.833
Afschrijvingsreserve Oost-West As groen	1.935.620	-	-113.860	1.821.760
Afschrijvingsreserve Oost-West As wegen	3.473.979	-	-93.891	3.380.088
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	1.638.183	-	-115.724	1.522.459
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	9.075.513	-	-276.516	8.798.997
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.041.996	-	-63.812	1.978.184
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.477.201	-	-77.748	1.399.453
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	-	-	-	-
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	618.506	-	-23.108	595.398
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	283.595	-	-7.877	275.718
Reserve arbeidsvoorwaarden	636.414	-	-	636.414
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	1.732.126	-	-	1.732.126
Reserve reparatie-uitkering WW	101.626	-	15.000	116.626
subtotaal Bestemmingsreserves	39.282.528	-	-4.482.197	34.800.331
Totaal reserves	109.503.499	-	-5.377.246	104.126.253
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.028.956	-252.091	-	4.776.865
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	57.517	-	-	57.517
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-	-	481.268
Voorziening verlofsparen	85.677	-	-	85.677
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	0	-	-	0
Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's	5.653.417	-252.091	-	5.401.326
Voorziening infrastructuur	1.161.398	66.626	-	1.228.024
Voorziening vervanging inventaris De Meent	20.079	-20.079	-	-0
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	133.143	-12.134	-	121.009
Voorziening groot onderhoud busstation	51.785	10.637	-	62.422
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	330.764	-263.247	-	67.517
Voorziening groot onderhoud parkeer garages	212.790	88.989	-	301.779
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	416.625	-64.162	-	352.463
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	984.768	-486.106	-	498.662
Voorziening groot onderhoud Sijssesberg	266.025	-52.852	-	213.173
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	342.839	33.864	-	376.703
Voorziening groot onderhoud kunstwerken	1.840	-	-	1.840
Voorziening groot onderhoud De Baat	257.207	27.937	-	285.144
Voorziening groot onderhoud De Meent	150.839	-14.296	-	136.543
Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer	240.611	26.021	-	266.632
Voorziening groot onderhoud kleedgebouw Stadspark	89.629	1.592	-	91.221
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	510.277	107.608	-	617.885
Voorziening groot onderhoud havens	2.145.857	33.077	-	2.178.934
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	91.849	12.801	-	104.650
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	32.211	4.049	-	36.260
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	39.027	1.805	-	40.832
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	6.334	655	-	6.989
Voorziening gebouw Jeu de Boules	963	28	-	991
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.219.469	52.623	-	1.272.092
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	515.908	53.661	-	569.569
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	175.957	-2.926	-	173.031
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	192.629	17.882	-	210.511
Voorziening groot onderhoud woonwagencentrum	49.209	7.570	-	56.779
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	1.075.686	91.944	-	1.167.630
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	278.639	64.879	-	343.518
Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten	10.994.357	-211.554	-	10.782.803
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	11.083.552	3.015.043	-	14.098.595
Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen	11.083.552	3.015.043	-	14.098.595
Voorziening afvalstoffen	3.190	-	-	3.190
Voorziening zwerfafval	-	-	-	-
Voorziening begraafplaatsen	3.037.709	70.980	-	3.108.689
Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)	3.040.899	70.980	-	3.111.879
Totaal voorzieningen	30.772.225	2.622.378	-	33.394.603
Totaal reserves en voorzieningen	140.275.724	2.622.378	-5.377.246	137.520.856

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

Staat van reserves en voorzieningen 2029				
Omschrijving	stand 01-01-29	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-29
Algemene reserves				
Algemene reserve	57.288.483	-	15.000	57.303.483
Egalisatie reserve 1)	12.037.440	-	-1.491.659	10.545.781
subtotaal Algemene reserves	69.325.922	-	-1.476.659	67.849.263
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	45.279	-	-	45.279
Reserve uittreedssom Goois Natuurreservaat	3.127.672	-	-76.425	3.051.247
Reserve Stadspark	-	-	-	-
Reserve toerisme	89.797	-	-	89.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	252.744	-	-	252.744
Reserve Werk en Participatie	242.442	-	-	242.442
Reserve Sociaal Domein	5.499.356	-	-1.560.000	3.939.356
Reserve Third Place Bibliotheek	125.000	-	31.000	156.000
Reserve milieubeleid	167.022	-	-	167.022
Reserve stedelijke vernieuwing	24.822	-	-24.725	97
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.292.593	-	-1.061.162	231.431
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	179.132	-	-16.285	162.847
Afschrijvingsreserve Skatebaan (kustvisie)	232.659	-	-11.079	221.580
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	358.813	-	-32.620	326.193
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	901.833	-	-75.153	826.680
Afschrijvingsreserve Oost-West As groen	1.821.760	-	-113.860	1.707.900
Afschrijvingsreserve Oost-West As wegen	3.380.088	-	-93.891	3.286.197
Afschrijvingsreserve onderwijssaccommodaties	1.522.459	-	-115.724	1.406.735
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	8.798.997	-	-276.516	8.522.481
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	1.978.184	-	-63.812	1.914.372
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.399.453	-	-77.748	1.321.705
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	-	-	-	-
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	595.398	-	-23.108	572.290
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	275.718	-	-7.877	267.841
Reserve arbeidsvoorwaarden	636.414	-	-	636.414
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	1.732.126	-	-	1.732.126
Reserve reparatie-uitkering WW	116.626	-	15.000	131.626
subtotaal Bestemmingsreserves	34.800.331	-	-3.583.985	31.216.346
Totaal reserves	104.126.253	-	-5.060.644	99.065.609
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	4.776.865	-252.091	-	4.524.774
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	57.517	-	-	57.517
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-	-	481.268
Voorziening verlofsparen	85.677	-	-	85.677
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitaties	0	-	-	0
Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's	5.401.326	-252.091	-	5.149.235
Voorziening infrastructuur	1.228.024	-1.220.559	-	7.465
Voorziening vervanging inventaris De Meent	-0	-	-	-0
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	121.009	-15.726	-	105.283
Voorziening groot onderhoud busstation	62.422	10.637	-	73.059
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	67.517	136.227	-	203.744
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	301.779	85.749	-	387.528
Voorziening groot onderhoud onderwijssaccommodaties	352.463	-68.244	-	284.219
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	498.662	-164.903	-	333.759
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	213.173	48.608	-	261.781
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	376.703	-20.260	-	356.443
Voorziening groot onderhoud kunstwerken	1.840	-	-	1.840
Voorziening groot onderhoud De Baat	285.144	-1.955	-	283.189
Voorziening groot onderhoud De Meent	136.543	15.574	-	152.117
Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer	266.632	-32.228	-	234.404
Voorziening groot onderhoud kleedgebouw Stadspark	91.221	2.972	-	94.193
Voorziening groot onderhoud buitensportsportaccommodaties	617.885	24.733	-	642.618
Voorziening groot onderhoud havens	2.178.934	43.391	-	2.222.325
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	104.650	-10.125	-	94.525
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	36.260	-4.744	-	31.516
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	40.832	-6.180	-	34.652
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	6.989	766	-	7.755
Voorziening gebouw Jeu de Boules	991	814	-	1.805
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.272.092	46.987	-	1.319.079
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	569.569	-42.846	-	526.723
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	173.031	-45.141	-	127.890
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	210.511	-121.223	-	89.288
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	56.779	-31.308	-	25.471
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	1.167.630	240.029	-	1.407.659
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	343.518	57.041	-	400.559
Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten	10.782.803	-1.071.914	-	9.710.889
Voorziening vervanging riolering (voorheen riooexploitatie)	14.098.595	1.941.981	-	16.040.576
Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen	14.098.595	1.941.981	-	16.040.576
Voorziening afvalstoffen	3.190	-	-	3.190
Voorziening zwerfafval	-	-	-	-
Voorziening begraafplaatsen	3.108.689	70.980	-	3.179.669
Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)	3.111.879	70.980	-	3.182.859
Totaal voorzieningen	33.394.603	688.956	-	34.083.559
Totaal reserves en voorzieningen	137.520.856	688.956	-5.060.644	133.149.168

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

2026

Belastingnota

<u>1.1</u>	<u>INLEIDING EN BESCHOUWING.....</u>	<u>3</u>
1.1.1	ALGEMEEN.....	3
1.1.2	ONTWIKKELINGEN GEMEENTELIJKE BELASTINGEN EN HEFFINGEN	3
1.1.3	OVERNAME GEMEENTELIJKE BELASTINGTAKEN VAN BLARICUM EN LAREN.....	3
<u>1.2</u>	<u>ONTWIKKELING VAN DE TARIEVEN.....</u>	<u>4</u>
1.2.1	INLEIDING	4
1.2.2	WOONLASTEN IN HUIZEN 2025/2026.....	4
1.2.3	BELASTINGDRUK.....	5
1.2.4	TARIEFONTWIKKELING HUIZEN TOT EN MET 2026 (2026 GEBASEERD OP VOORLOPIGE TARIEVEN)	6
<u>1.3</u>	<u>WET WAARDERING ONROERENDE ZAKEN (WOZ)</u>	<u>7</u>
1.3.1	WOZ ALGEMEEN.....	7
1.3.2	DE WOZ-WAARDE EN BEZWAARPROCEDURES	7
<u>1.4</u>	<u>INVORDERING/KWIJTSCHELDING</u>	<u>8</u>
1.4.1	INVORDERING BELASTINGEN	8
1.4.2	KWIJTSCHELDING GEMEENTELIJKE BELASTINGEN	9
1.4.3	AUTOMATISCHE KWIJTSCHELDING	9
<u>1.5</u>	<u>TIJDSPANNING BELASTINGAANSLAGOPLEGGING 2026 (INCLUSIEF TE TREFFEN INVORDERINGSMAATREGELEN)</u>	<u>10</u>
1.5.1	ALGEMEEN.....	10
1.5.2	PLANNING 2026.....	10
<u>1.6</u>	<u>TARIEVENBELEID EN BELEIDSMATIGE AANPASSING BELASTINGVERORDENINGEN. 11</u>	
1.6.1	KOSTENTOEREKENING GEMEENTELIJKE BELASTINGEN	11
1.6.2	GRAFRECHTEN	11
1.6.3	LEGES VOLTREKKEN HUWELIJK EN GEREgistREERD PARTNERSCHAP	11
1.6.3.1	LEGES UITTREKSELS WELKE WORDEN VERSTREKT DOOR AFDELING PUBLIEKSZAKEN	12
1.6.3.2	LEGES TARIEVEN REISDOCUMENTEN.....	12
1.6.3.3	LEGES RIJBEWIJZEN MAXIMALISERING TARIEVEN	13
1.6.3.4	OMGEVINGSWET	13
1.6.4	ONROERENDEZAAKBELASTINGEN	14
1.6.4.1	OPBRENGST OZB BIJ ONGEWIJZIGD BELEID	14
1.6.4.2	DEFINITIEVE VASTSTELLING TARIEVEN OZB 2025	14
1.6.5	AFVALSTOFFENHEFFING.....	15
1.6.6	RIIOOLHEFFING	16
1.6.7	PRECARIOBELASTING.....	17
1.6.8	MARKT.....	18
1.6.9	(WATER)TOERISTENBELASTING	19
1.6.10	BEDRIJFSINVESTERINGSZONE (BIZ).....	19

1.1 INLEIDING EN BESCHOUWING

1.1.1 ALGEMEEN

De “Belastingnota” moet gezien worden als een kadernota waarin de aspecten die samenhangen met heffen, innen en de uitvoering van de Wet WOZ nader worden toegelicht. Tevens worden de belastingvoorstellen zoals deze zijn opgenomen in het raadsvoorstel onderbouwd.

Een belangrijk deel van de inhoud van deze “Belastingnota” wordt in beperktere omvang opgenomen in de verplichte paragraaf “Lokale heffingen” als onderdeel van de Programmabegroting.

In deze nota worden de (specifieke) uitgangspunten, zoals opgenomen in het coalitieakkoord 2022-2026, gearceerd weergegeven als de behandeling van de betreffende heffing aan de orde is. Naast de uitgangspunten voor meer specifieke tariefsaanpassingen worden de begrotings-uitgangspunten voor het jaar 2026 gehanteerd. Het college stelt voor om de tarieven waarvoor geen specifiek beleid wordt gevoerd ten aanzien van een bepaald dekkingpercentage, conform de Nota van Uitgangspunten, te verhogen voor 2026 met 3,2%. Daar zit een bestendige gedragslijn achter waarbij de prognoses van het Centraal Planbureau in de Macro Economische Verkenning 2025 en de septembercircular 2024 worden gevolgd. Uiteraard staat het de raad vrij af te wijken van het voor 2026 thans voorgestelde percentage van 3,2. Het college adviseert u echter dat niet te doen.

1.1.2 ONTWIKKELINGEN GEMEENTELIJKE BELASTINGEN EN HEFFINGEN

- In de vorige nota zijn de voorgenomen maatregelen benoemd die het kabinet-Schoof nader wilde uitwerken op het gebied van lokale belastingen. Het ging hierbij om de invoering van een Planbatenheffing, het maximeren van de OZB en de verlaging van aanmanings- en incassokosten. Nu dit kabinet demissionair is, kunnen deze plannen uiteraard de ijskast in en misschien zelfs de prullenbak.
- Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) en het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (IenW) hebben een enquête uitgezet over de vermogensnormen die gehanteerd worden bij de kwijtschelding van lokale belastingen. Dit naar aanleiding van de motie Palmen en Mohandis. Deze motie verzoekt de regering om de vermogensgrenzen van lokale belastingen gelijk te stellen aan de vermogensgrenzen van de Participatiewet. De enquête is recent uitgezet onder medewerkers van gemeenten om hen te vragen wat de gevolgen zijn voor hun gemeente als de vermogensnormen worden verruimd.
- Het team Belastingen, WOZ en Verzekeringen is gestart met een aanbesteding voor zowel de belastingsoftware als de waarderingsoftware. De kans is aanwezig dat er een andere leverancier uit deze aanbesteding naar voren komt en dit zal dan een behoorlijk grote operatie worden die een groot beslag zal leggen op de capaciteit van het team. Op 1 januari 2027 moet de eventuele nieuwe software geïmplementeerd zijn en draaien.

1.1.3 OVERNAME GEMEENTELIJKE BELASTINGTAKEN VAN BLARICUM EN LAREN

Per 1 januari 2023 hebben wij de belastingtaken overgenomen van zowel Blaricum als Laren. Hieronder valt de volledige uitvoering van de Wet WOZ en het heffen en innen van de gemeentelijke heffingen. Met ingang van 2024 is de aanslagoplegging gespreid. Voor Huizen leggen we de aanslagen en WOZ-waarden eind januari op en voor Blaricum en Laren eind februari. Dit werkt goed en we gaan hiermee door. De burger wordt op deze manier geholpen zoals ze van ons gewend is.

Huizen heeft de uitvoering van de belastingtaken nog steeds goed op orde en heeft nauwelijks aan kwaliteit ingeboet. Het uitvoeringsniveau voor Blaricum en Laren is op dit moment voldoende en we gaan dit jaar weer verder om ook die gemeenten naar hetzelfde (hoge) niveau te brengen als Huizen.

1.2 ONTWIKKELING VAN DE TARIEVEN

1.2.1 INLEIDING

Bij het redigeren van de voorliggende Belastingnota is uitgegaan van voorlopige tarieven voor 2026. Om toch inzicht te verstrekken wordt op basis van de nu beschikbare gegevens een voorlopige berekening gemaakt van de Huizer woonlasten in 2026.

In de paragraaf Lokale heffingen binnen de Programmabegroting is weergegeven hoe voor 2025 de Huizer woonlasten zich hebben verhouden tot die van de regiogemeenten en gemeenten met ongeveer een gelijke omvang.

1.2.2 WOONLASTEN IN HUIZEN 2025/2026

Algemeen

Onder de woonlasten wordt verstaan het gemiddelde bedrag dat een huishouden in een gemeente betaalt aan onroerendezaakbelastingen (OZB), rioolheffing en afvalstoffenheffing. Voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden in het bezit van een eigen woning stegen de gemeentelijke woonlasten (landelijk gezien) in 2025 met 5,9%.

Indien we kijken naar de Huizer situatie, ontstaat het volgende beeld. De gemiddelde woonlasten stegen in 2025 voor een meerpersoonshuishouden in het bezit van een eigen woning van € 911,00 naar € 961,00 (5,5%). De gemiddelde waarde van een koopwoning in Huizen bedraagt in 2025 € 590.000,00 (landelijk gemiddelde € 506.000,00).

Huurders worden in Huizen uitsluitend in de afvalstoffenheffing betrokken. Bij deze groep was voor 2025 sprake van een hogere stijging (7,0%) dan het landelijk gemiddelde.

Voor 2026 bedraagt de gemiddelde stijging 1,5% voor huurders en 11,2% voor gezinnen in het bezit van een eigen woning. De stijging van 11,2% wordt voornamelijk veroorzaakt door de stijging van de rioolheffing. Voor de verklaring: zie hoofdstuk 1.6.6. in deze nota.

Tabel 1: Gemeentelijke woonlasten huishoudens met een koopwoning in 2025 (bron COELO).

	Laagste	Gemiddelde	Hoogste	Huizen
Gemeentelijke woonlasten	€ 680,00	€ 1.053,00	€ 2.117,00	€ 961,00

Tabel 2: Huizer tarieven van de laatste 3 jaren; 2026 is een voorlopige berekening.

Jaar	OZB woningen*	Afvalstoffenheffing**	Rioolheffing	Woonlasten
2023	0,0460%	€ 372,12	€ 235,30	€ 864,00
2024	0,0463%	€ 386,28	€ 260,36	€ 911,00
2025	0,0466%	€ 413,46	€ 273,12	€ 961,00
2026	0,0443%	€ 419,82	€ 367,09	€ 1.069,00

* Het OZB-tarief is een percentage van de WOZ-waarde.

** Dit is het tarief voor een meerpersoonshuishouden.

1.2.3 BELASTINGDRUK

In onderstaande tabel zijn enige voorbeelden gegeven die de belastingdruk van het totaal van de gemeentelijke woonlasten* in diverse voorkomende situaties weergeven:

Tabel 3: Gemeentelijke woonlasten huishoudens in 2025 en 2026; 2026 is een voorlopige berekening.

Enkele rekenvoorbeelden	OZB waarde woning	2025	2026	Mutatie 2025-2026 in procenten
Alleenwonende huurder**	250.000 400.000 750.000	310,09	314,87	1,5
Alleenwonende, eigen woning	250.000 400.000 750.000	699,71 769,61 932,71	802,04 874,08 1.042,19	14,6 13,6 11,7
Gezin, huurwoning**	250.000 400.000 750.000	413,46	419,82	1,5
Gezin, eigen woning	250.000 400.000 750.000	803,08 872,98 1.036,08	906,99 979,03 1.147,14	12,9 12,1 10,7

De sterke stijging in 2026 van de woonlasten van woningeigenaren wordt met name veroorzaakt door de stijging van de rioolheffing.

* Het rekentarief OZB dat wordt gehanteerd is dat van 2025 gecorrigeerd met 3,2% inflatiecorrectie.

**De huurders van woningen betalen in de gemeente Huizen uitsluitend afvalstoffenheffing.

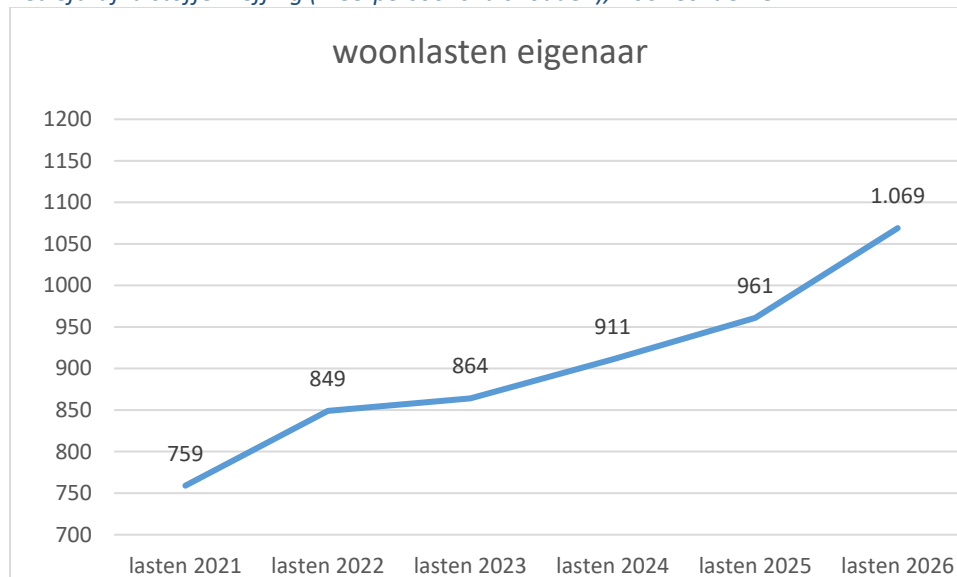
1.2.4 TARIEFONTWIKKELING HUIZEN TOT EN MET 2026 (2026 GEBASEERD OP VOORLOPIGE TARIEVEN)

*Tabel 4: Tariefontwikkeling woonlasten in Huizen afgelopen 6 jaar (huurder)
Betreft: afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden).*



De stijging van de gemeentelijke woonlasten in 2026 ten opzichte van 2025 bedraagt in Huizen 1,5% voor de huurders.

*Tabel 5: Tariefontwikkeling woonlasten in Huizen afgelopen 6 jaar (eigenaar)
Betreft: afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden), rioolrecht en OZB.*



De stijging van de gemeentelijke woonlasten in 2026 ten opzichte van 2025 bedraagt in Huizen 11,2% voor de eigenaar.

1.3 WET WAARDERING ONROERENDE ZAKEN (WOZ)

1.3.1 WOZ ALGEMEEN

Waarderingskamer

Het toezicht op gemeenten voor een juiste en zorgvuldige uitvoering van de Wet WOZ vindt plaats door de Waarderingskamer. Het toezicht richt zich op alle werkzaamheden die gemeenten moeten verrichten voor de uitvoering van de Wet WOZ. Gedurende het jaar worden diverse controles uitgevoerd zowel ter plaatse als door het opvragen van gegevens en cijfermateriaal. De kwaliteit van de uitvoering wordt weergegeven in sterren. Huizen heeft sinds jaren de hoogst haalbare kwalificatie van vijf sterren (meerjarig goed). Vanuit de jaarlijkse benchmark van de Waarderingskamer blijkt dat de kosten die de gemeente Huizen maakt voor de uitvoering rond het gemiddelde liggen in vergelijking met gemeenten van ongeveer gelijke omvang.

1.3.2 DE WOZ-WAARDE EN BEZWAARPROCEDURES

De cijfers van de landelijke organisaties die de ontwikkeling van de waarden van woningen monitoren, geven aan dat de prijsstijging op de woningmarkt aanhoudt. Dit is ook de constatering die intern wordt waargenomen na de analyse van de verkoopcijfers die door het Kadaster aan de gemeente worden geleverd. De verwachting is dat de gemiddelde stijging van de WOZ-waarden voor woningen voor belastingjaar 2026 rond de 8% zal uitkomen. In december komen we met de definitieve cijfers. Voor niet-woningen is de inschatting moeilijker te maken, maar zal de waarde naar verwachting nagenoeg gelijk blijven, dan wel licht stijgen. De waardepeildatum waarnaar wij voor 2026 taxeren is 1 januari 2025.

Afhandeling bezwaren

Aan de afhandeling van bezwaarschriften wordt veel aandacht besteed. De burger moet het vertrouwen hebben serieus te worden genomen bij vragen rond de door de gemeente vastgestelde waarde. Persoonlijke aandacht, uitleg en toelichting zijn hierbij essentieel. Eventuele onjuistheden moeten snel worden hersteld.

Aan de burger wordt de mogelijkheid geboden om telefonisch contact op te nemen bij vragen over de vastgestelde WOZ-waarde. In dit gesprek wordt uitleg gegeven over de manier waarop de WOZ-waarde is vastgesteld. Als tijdens het gesprek blijkt dat de WOZ-waarde wellicht te hoog is vastgesteld, dan wordt een nader onderzoek uitgevoerd. Normaliter wordt binnen een week uitsluitend gegeven en indien noodzakelijk wordt de waarde direct aangepast. Deze informele bezwaarafhandeling wordt op prijs gesteld.

Aantal ingekomen bezwaarschriften en proceskosten

In 2025 zijn er voor de gemeente Huizen ongeveer evenveel bezwaren ontvangen als vorig jaar. Als we het vergelijken met de jaren ervoor (gemiddeld zo'n 400 bezwaren), dan zitten we er toch nog wel flink boven. In totaal (woningen en niet-woningen) zijn er in 2025 545 bezwaarschriften ingediend tegen 589 objecten. In 2024 betrof het 595 bezwaarschriften tegen 784 objecten. We leveren nog steeds een goede kwaliteit, zoals de burger van ons gewend is.

Het aandeel van de no-cure-no-paybureaus in de bezwaren is weer gestegen ten opzichte van vorig jaar. Voor 2025 is inmiddels 86% van de bezwaarschriften afkomstig van zo'n bureau, ten opzichte van 81% in 2024; in 2023 was dit nog 71%. Het verdienmodel van deze bureaus ligt in de proceskostenvergoeding. Ondanks wettelijke maatregelen om deze kosten in te dammen, kunnen ze er blijkbaar nog voldoende aan verdienen. De uit te keren bedragen zijn wel fors lager. In 2024 hebben we een bedrag van bijna € 34.000,00 aan proceskosten moeten betalen (in 2023 was dit nog € 120.000,00).

In de onderstaande tabel zijn een aantal kengetallen voor de bezwaarafhandeling weergegeven.

Tabel 6: Voortgang afdoen bezwaarschriften.

Bezwaren 2025 (waardepeildatum 1-1-2024)	Woningen	Niet-woningen
Aantal objecten informeel bezwaar	67	4
Percentage informeel waarvan waarde is aangepast	68%	25%
Aantal bezwaarschriften	522	23
Aantal objecten in bezwaar	540	49
Aantal afgeronde bezwaarschriften op 1 september	95%	56%
Percentage objecten waarvan de waarde is aangepast	18%	10%
Aantal bezwaarschriften no-cure-no-paybureau	455	18

De meeste belanghebbenden die bezwaar hebben ingediend krijgen ruimschoots binnen de servicenormen antwoord. De gemiddelde afhandelingstermijn ligt onder de 100 dagen. Bij de bezwaren die niet binnen de servicenormen worden afgehandeld, is er over het algemeen overleg over bepaalde uitgangspunten. Alle bezwaren worden binnen de wettelijke termijn (binnen het lopende belastingjaar) afgehandeld.

De gemeente Huizen heeft de zaken rondom de WOZ goed op orde. Door de administratie en de processen goed in te richten wordt efficiënt gewerkt. Bij de bezwaarafhandeling wordt met name gevraagd om telefonisch contact op te nemen, zodat de burger op een snelle manier het meest duidelijke antwoord krijgt. Dit wordt op prijs gesteld. Ondanks dat de no-cure-no-paybureaus steeds meer tijd eisen bij de afhandeling van bezwaren, is ook dit proces goed op orde. Binnen de servicenormen worden alle bezwaren afgehandeld.

1.4 INVORDERING/KWIJTSCHELDING

1.4.1 INVORDERING BELASTINGEN

Algemeen

Voor de invordering van de gemeentelijke belastingen hanteren we een vaste cyclus. Dit betekent dat na de vervaldatum van de aanslag een aanmaning wordt verzonden. Vervolgens een kosteloze herinnering en pas daarna worden er dwangbevelen verstuurd. De dwangbevelen en de invorderingsmaatregelen daaropvolgend besteden we uit aan het deurwaardersbureau Cannock.

Berichtenbox

De aanmaning wordt verstuurd via de Berichtenbox van MijnOverheid. Uiteraard alleen als de burger daar zelf voor gekozen heeft. Zo niet, dan gaan de brieven gewoon met de post mee. In de praktijk kan dit nog wel eens een enkele keer voor onbegrip of onduidelijkheid zorgen. Het blijkt dat een behoorlijk percentage de Berichtenbox niet leest. Invorderingsmaatregelen die na de aanmaning worden genomen, gaan wel via de normale post.

Gespreide betaling

Voor de gecombineerde aanslag gemeentelijke belastingen zijn twee mogelijkheden tot betaling:

- via automatische incasso, waarbij in maximaal negen maandelijkse termijnen betaald kan worden en;
- als hier niet voor gekozen wordt, is het bedrag invorderbaar binnen twee maanden na de dagtekening van de aanslag.

Mocht bovenstaande tot problemen leiden, dan treffen wij op verzoek betalingsregelingen op maat.

Oninvorderbare posten

Indien de invorderingsmogelijkheden niet of redelijkerwijs niet kunnen worden voortgezet, wordt de post oninvorderbaar verklaard. Hier vallen ook faillissementen van bedrijfsobjecten onder. Tot op heden wordt jaarlijks rond de 0,2% van de totale belastingopbrengst oninbaar geleden. We merken

wel dat het moeilijker wordt om rond dit percentage te blijven. Het landelijk gemiddelde begeeft zich volgens de laatst bekende gegevens tussen de 0,5 en 1,0%.

1.4.2 KWIJTSCHELDING GEMEENTELIJKE BELASTINGEN

Indien de aanslag tot het juiste bedrag is opgelegd, maar de burger om financiële redenen niet in staat is de aanslag te voldoen, kan om kwijtschelding van gemeentelijke belastingen worden verzocht. Als raad heeft u hiervoor aangewezen de zogenaamde onontkoombare belastingen: afvalstoffenheffing, rioolheffing en onroerendezaakbelasting. Gemeenten kunnen beperkt een eigen beleid voeren bij het verlenen van kwijtschelding. In nagenoeg alle gemeenten, evenals in Huizen, wordt het meest ruimhartige beleid toegepast, namelijk 100% van de bijstandsnorm en de meest ruime vermogensnorm (spaargeld). Daarnaast heeft u vorig jaar ingestemd om kwijtschelding van leges mogelijk te maken bij het aanvragen van een gehandicaptenparkeerplaats. We hebben in 2025 nog geen verzoeken hiertoe gehad.

Met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) vindt gegevensuitwisseling plaats tussen de afdeling Maatschappelijke Ondersteuning en de belastingadministratie. Het zal duidelijk zijn dat er met name een relatie ligt tussen bijstandsgerechtigden en degenen die verzoeken om kwijtschelding.

De gemeente Huizen kende geen kwijtschelding voor ondernemers (zzp'ers). In het kader van de harmonisering als gevolg van de belastingssamenwerking met Blaricum en Laren heeft u ingestemd om met ingang van 2023 ook kwijtschelding te verlenen aan ondernemers. Het gaat dan om gemeentelijke belastingen die geen relatie hebben met de onderneming of het beroep dat wordt uitgeoefend. Net als bij particulieren kan alleen kwijtschelding worden verleend voor de afvalstoffenheffing, rioolheffing en onroerendezaakbelasting. In 2025 hebben circa 20 ondernemers kwijtschelding aangevraagd.

1.4.3 AUTOMATISCHE KWIJTSCHELDING

In 2025 hebben we bijna 1.200 verzoeken om kwijtschelding in behandeling genomen, waarvan circa 900 onder het begrip automatische kwijtschelding vallen. De overige 300 werden schriftelijk bij ons aangevraagd. Circa 75% wordt toegekend en krijgt dus kwijtschelding. Het betreft hier voornamelijk de kwijtschelding van de afvalstoffenheffing, omdat dit de enige huurdersheffing betreft. De aantallen liggen de laatste jaren op hetzelfde niveau. De verruiming van de kwijtschelding (verruiming vermogensnorm) per 1 januari 2023 heeft niet geleid tot een toename in het aantal verzoeken. Voor 2026 verwachten we dan ook geen significante toename. In de exploitatie van de afvalstoffenheffing wordt rekening gehouden met een percentage van 5,0 aan te verlenen kwijtschelding. Het werkelijke percentage vindt u in onderstaande tabel.

Het begrip “automatisch verlenen van kwijtschelding” kan een onjuiste indruk wekken. Hierbij zou gedacht kunnen worden dat een aanvrager, nadat eenmaal kwijtschelding is verleend, automatisch jaarlijks kwijtschelding verkrijgt. Met dit begrip wordt eigenlijk bedoeld: administratieve lastenverlichting. Bij een eenmaal verleende kwijtschelding behoeft niet jaarlijks een verzoek te worden ingediend. De benodigde gegevens worden elk jaar opnieuw opgevraagd bij de Stichting Inlichtingenbureau. Het Inlichtingenbureau is opgericht door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, samen met de VNG. Hiermee wordt voorkomen dat de burger zelf het uitgebreide vragenformulier elk jaar opnieuw moet invullen. En de gemeente is ervan verzekerd dat beschikt wordt over actuele en getoetste gegevens voor de beoordeling.

In de beoordeling zelf verandert niets. Nauwkeurig wordt door ons berekend of aan de voorwaarden om voor kwijtschelding in aanmerking te komen wordt voldaan. De automatisch kwijtschelding geschiedt vooraf. Degenen die hiervoor in aanmerking komen, ontvangen een aanslagbiljet, waarop is aangegeven dat deze niet voldaan hoeft te worden vanwege verkregen kwijtschelding. De ca. 300 schriftelijke verzoeken beoordelen we achteraf, dus nadat het aanslagbiljet is ontvangen en burgers menen in aanmerking te komen voor kwijtschelding.

Tabel 7: Verleende kwijtschelding afvalstoffenheffing.

Jaar	Verleende kwijtschelding afvalstoffenheffing	Percentage verleende kwijtschelding van de geïnde afvalstoffenheffing
2023	€ 281.659	4,5
2024	€ 293.655	4,5
2025*	€ 308.611	4,4

* Voor 2025 betreft het de toetsing tot 1 augustus 2025.

Invoering

Het bedrag dat nu oninvorderbaar wordt geleden aan belastingen in de gemeente Huizen kan als laag worden beschouwd. Het percentage ligt namelijk rond de 0,2%. Landelijk ligt dit percentage veelal boven de 0,5%.

Kwijtschelding

Waar mogelijk wordt gebruik gemaakt van het Inlichtingenbureau, waarbij de aanvrager geen uitgebreide formulieren hoeft in te vullen. Het Inlichtingenbureau verhoogt zowel de kwaliteit van de te leveren gegevens als de frequentie van de mogelijkheid tot bevragen. In de exploitatie afvalstoffenheffing wordt voor 2026 rekening gehouden met 5,0% te verlenen kwijtschelding.

1.5 TIJDSPLANNING BELASTINGAANSLAGOPLEGGING 2026 (INCLUSIEF TE TREFFEN INVORDERINGSMAATREGELEN)

1.5.1 ALGEMEEN

De gecombineerde aanslag voor Huizen wordt opgelegd in januari. De aanslagen voor Blaricum en Laren worden in februari verzonden. Hierdoor is de dienstverlening aan de burger verbeterd en de druk op het eigen personeel afgenomen.

1.5.2 PLANNING 2026

Voor de gemeentelijke belastingaanslagen 2026 ziet de planning er als volgt uit:

Tabel 8: Planning gemeentelijke belastingaanslagen 2026.

Belastingsoort	Aanslagoplegging	Aanmaning	Dwangbevel
OZB, afvalstoffenheffing, rioolheffing en grafrechten	Januari	April*	Juni*
Parkeeronthefingen	Januari	April	Mei
BedrijfsInvesteringsZone (BIZ)	Maart	Juni	Juli
Marktgeden	April	Juli	Augustus
Toeristenbelasting	April	Juli	Augustus
Precariobelasting	Mei	Augustus	September

* Indien gekozen wordt voor de systematiek van automatische incasso dan start de dwanginvordering later.

1.6 TARIEVENBELEID EN BELEIDSMATIGE AANPASSING BELASTINGVERORDENINGEN

1.6.1 KOSTENTOEREKENING GEMEENTELIJKE BELASTINGEN

Conform bestaand beleid worden de tarieven van leges en retributies voor het jaar 2026, waarvan de gewenste opbrengst niet voortvloeit uit een exploitatieoverzicht en geen afwijkend beleid is vastgesteld, inflatoir bijgesteld. In de nota van uitgangspunten begroting 2026 is daarbij uitgegaan van een trendmatige verhoging van 3,2%. Indien afgeweken wordt van de trendmatige aanpassing wordt dit toegelicht. Waar nodig worden de verordeningen redactioneel aangepast.

Voorstel:

Tarieven, waarvoor geen onderliggende exploitatie geldt en waarvoor geen afwijkend beleid is vastgesteld, met de inflatiecorrectie van 3,2% bij te stellen.

1.6.2 GRAFRECHTEN

Coalitieakkoord 2022-2026 Financiën, hoofdstuk 6.

De begraafrechten worden jaarlijks met maximaal de inflatie verhoogd.

De tarieven worden buiten de inflatiecorrectie van 3,2% niet verhoogd.

Tabel 9: Tarieven begraven.

	Tarieven 2025	Tarieven 2026
<u>Kosten begraven</u>		
Graf (12 jaar of ouder)	€ 1.833,65	€ 1.892,35
<u>Grafrecht</u>		
Particulier graf (20 jaar)	€ 1.826,00	€ 1.886,00
Urnengraf of urnennis (10 jaar)	€ 1.506,70	€ 1.554,90
<u>Onderhoud per jaar*</u>		
Eigen graf	€ 192,75	€ 198,90
Urnengraf of urnennis	€ 63,70	€ 65,70

**Onderhoud kan voor een langere periode worden afgekocht. Het jaarbedrag wordt dan vermenigvuldigd met het gewenste aantal jaren*

Voorstel:

De tarieven, zoals opgenomen in de verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten, met de inflatiecorrectie van 3,2% bij te stellen.

1.6.3 LEGES VOLTREKKEN HUWELIJK EN GEREgistREERD PARTNERSCHAP

We kennen in Huizen twee tarieven, namelijk:

- Tarief voor huwelijken gedurende kantooruren (maandag tot en met vrijdag van 09.00 uur tot 16.30 uur).
- Tarief voor huwelijken op andere dagen en tijden (meestal zaterdag).

De huidige structuur is gebaseerd op dekking van de hiermee samenhangende kosten.

Naast het basisbedrag dat geldt voor elke huwelijksvoltrekking in Huizen, wordt voor de benoeming van een buitengewoon ambtenaar van de burgerlijke stand naar eigen keuze, aanvullende leges in rekening gebracht. Voor 2026 bedragen deze leges € 110,35.

Gratis trouwen kan op dinsdagochtend om 09:00 en 09:15 uur. Het kosteloos trouwen wint behoorlijk aan populariteit. Met flinke wachttijden tot gevolg, die kunnen oplopen tot meer dan drie maanden. Een andere trend is het met het grootste gemak afzeggen van een reservering, voornamelijk bij het kosteloos trouwen. Daarom worden leges in rekening gebracht bij het annuleren of verzetten van een reservering. Deze leges bedragen voor 2026 € 84,70. Deze leges gelden overigens ook voor het annuleren of verzetten van betaalde ceremonies.

De tarieven worden conform het uitgangspunt aangepast met de inflatiecorrectie van 3,2%.

Tabel 10: Tarieven huwelijken.

Tijdstip	Tarieven 2025	Tarieven 2026
Gedurende kantooruren	€ 539,50	€ 556,75
Op andere dagen en tijden	€ 944,35	€ 974,55

1.6.3.1 LEGES UITTREKSELS WELKE WORDEN VERSTREKT DOOR AFDELING PUBLIEKSZAKEN

Conform bestaand beleid wordt voorgesteld voor het jaar 2026 een gelijk legesbedrag in rekening te brengen voor de diverse uittreksels die worden afgegeven door de afdeling Burgerzaken en hieraan gelijk te stellen uittreksels. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij het wettelijk bedrag zoals wordt voorgeschreven voor "legesbesluiten akten burgerlijke stand". Het huidige tarief (2025) bedraagt € 17,10. Het tarief voor 2026 wordt € 17,80. In de gemeentelijke legesverordening is overigens een redactie opgenomen die verwijst naar het wettelijk voorgeschreven bedrag na formele vaststelling.

1.6.3.2 LEGES TARIEVEN REISDOCUMENTEN

De kosten voor een reisdocument bestaan uit een rijkskostenelement en uit door de gemeente in rekening gebrachte kosten. De legestarieven voor de afgifte van reisdocumenten zijn gemaximaliseerd. De gemeenten kunnen, boven het gestelde maximum, geen eigen beleid hanteren. Conform bestaand beleid stellen wij u voor aansluiting te zoeken bij de jaarlijks in artikel 6 Besluit paspoortgelden voorgestelde tarieven.

Op het moment van schrijven zijn de tarieven voor 2026 in het Besluit paspoortgelden nog niet gewijzigd, maar is het ontwerpbesluit wel gepubliceerd. De tarieven worden met 2,1% geïndexeerd. De ervaring leert dat deze officiële maximumtarieven niet meer worden gewijzigd. In de legesverordening is een redactie opgenomen waarin wordt verwezen naar de wettelijk voorgeschreven maximumtarieven met een afronding op 5 eurocent naar beneden. Voor zover er nog een aanpassing van de tarieven volgt in de loop van dit jaar, leggen wij dit aan u voor in uw vergadering van december.

Aspecten rond reisdocumenten

Geldigheidsduur

De geldigheidsduur van een paspoort en een identiteitskaart voor personen die 18 jaar of ouder zijn, is 10 jaar. Voor personen onder de 18 is de geldigheidsduur van genoemde documenten 5 jaar.

Identiteitskaart

De Nederlandse identiteitskaart is geen reisdocument meer. Hoewel daarmee wel als document voor grensoverschrijding binnen de Europese Unie en een aantal andere landen kan worden gereisd.

Tabel 11: (voorlopige) tarieven reisdocumenten.

Soort document	Tarieven 2025	Tarieven 2026 (voorlopig)
Paspoort ≥ 18 jaar	€ 86,85	€ 88,65
Paspoort < 18 jaar	€ 65,70	€ 67,05
Nederlandse identiteitskaart ≥ 18 jaar	€ 78,50	€ 80,10
Nederlandse identiteitskaart < 18 jaar	€ 42,35	€ 43,20
Toeslag spoedaanvraag	€ 59,10	€ 60,30
Toeslag bezorging per document	€ 18,65	€ 19,00

1.6.3.3 LEGES RIJBEWIJZEN MAXIMALISERING TARIEVEN

Rijbewijzen worden afgegeven door de gemeente waar men staat ingeschreven. Een rijbewijs is normaal gesproken tien jaar geldig en moet daarna worden vervangen. De kosten voor een rijbewijs bestaan uit een rijkskostenelement en uit door de gemeente in rekening gebrachte kosten. Er geldt een maximumtarief voor rijbewijzen. Conform bestaand beleid wordt hierbij aangesloten. Op dit moment (2025) bedragen de kosten voor een rijbewijs in Huizen € 52,10. Op het moment van schrijven heeft het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat het tarief voor 2026 nog niet vastgesteld. In de legesverordening is een redactie opgenomen waarin wordt verwezen naar de wettelijk voorgeschreven maximumtarieven met een afronding op 5 eurocent naar beneden.

Voorstel:

- **De leges voor huwelijken en geregistreerde partnerschappen verhogen met de inflatiecorrectie van 3,2% en bepalen op € 556,75 tijdens kantooruren en buiten kantooruren op € 974,55. Daarnaast een tarief in rekening te brengen van € 84,70 voor het annuleren of verzetten van een reservering.**
- **De tarieven voor uittreksels die worden verstrekt door het Team Burgerzaken bepalen conform hetgeen voor “legesbesluiten akten burgerlijke stand” wordt voorgeschreven.**
- **Voor reisdocumenten en rijbewijzen wordt het wettelijk voorgeschreven maximumtarief gehanteerd.**

1.6.3.4 OMGEVINGSWET

Omgevingswet

De Omgevingswet regelt alles voor de ruimte waarin we wonen en werken. De Omgevingswet staat voor een goede balans tussen het benutten en beschermen van de fysieke leefomgeving. Ook geeft de wet gemeenten de mogelijkheid om met overzichtelijkere regels de leefomgeving meer in samenhang in te richten. Daarnaast biedt de wet meer ruimte voor lokaal maatwerk en leidt dit tot een betere en snellere besluitvorming. De wet is ook veelomvattend. De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden.

De te heffen leges is het sluitstuk hiervan. De Legesverordening, inclusief de daarbij behorende tarieventabel, krijgt u ter vaststelling aangeboden.

Ten aanzien van tarievenstructuur bouwleges (per 2026)

Met ingang van 2026 wordt het deel van de tarieventabel dat betrekking heeft op de Omgevingswet gewijzigd.

De belangrijkste wijziging is de splitsing tussen de omgevingsplanactiviteit en de bouwtechnische activiteit (is nieuw toegevoegd), waarbij per activiteit afzonderlijk leges in rekening wordt gebracht. Daarnaast is het percentage voor de omgevingsplanactiviteit aangepast naar een basistarief plus 2% (in plaats van 2% tot 10.000 en daarna 2,5%).

De verwachting is dat de totale legesopbrengsten hierdoor nagenoeg gelijk blijven.

Het dekkingspercentage in de bouwleges is sterk afhankelijk van (grotere) bouwactiviteiten in een bepaald jaar. Gezien de beperkte bouw mogelijkheden in Huizen en de geldende vrijstellingen rond het bouwen zonder vergunningplicht is 100% dekking van de kosten niet haalbaar met redelijke tarieven.

De vaste bedragen genoemd onder Hoofdstuk 2 van de legesverordening worden inflatoir bijgesteld met 3,2%.

Voorstel:

De tarieven opgenomen onder Hoofdstuk 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning met de inflatiecorrectie van 3,2% bij te stellen.

1.6.4 ONROERENDEZAAKBELASTINGEN

1.6.4.1 OPBRENGST OZB BIJ ONGEWIJZIGD BELEID

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

De onroerendezaakbelasting (OZB) wordt jaarlijks met niet meer dan de inflatie verhoogd.

De onroerendezaakbelastingen (OZB) vormen de grootste 'eigen' inkomstenbron van de gemeente Huizen en worden geheven om een deel van onze taken te bekostigen. De inkomsten uit de OZB vallen in de algemene middelen van de gemeente. De gemeenteraad bepaalt waarvoor de opbrengsten uit de OZB worden ingezet.

Drie groepen krijgen een aanslag OZB:

1. Eigenaren van woningen;
2. Gebruikers van niet-woningen;
3. Eigenaren van niet-woningen.

De opbrengst 2026 in de onroerendezaakbelastingen is, inclusief het accres, bepaald op € 6.489.225,-. Het accres bestaat uit de meeropbrengst voortvloeiende uit te realiseren nieuwbouw, verbouw en sloop in 2025. De trendmatige verhoging voor 2026 is vastgesteld op 3,2%.

1.6.4.2 DEFINITIEVE VASTSTELLING TARIEVEN OZB 2025

Het is een jarenlang gebruik om de eindcontroles van de WOZ-taxaties af te wachten alvorens de definitieve OZB-tarieven te berekenen en door uw raad te laten vaststellen. In de uiteindelijke tariefvaststelling wordt namelijk naast de trendmatige aanpassing met 3,2% en de toevoeging van het accres, rekening gehouden met de stijging van het totaal aan WOZ-waarden.

De diverse (eind)controles op de WOZ-taxaties worden in oktober/november afgerond. De prijzen op de woningmarkt stijgen nog steeds. Op het moment van schrijven wordt in de voorliggende periode 1 januari 2024 tot 1 januari 2025 bij woningen rekening gehouden met een stijging van 8%. De inschatting is gebaseerd op interpretatie van cijfers van de NVM, het Kadaster, het CBS en voornamelijk onze eigen conclusies uit de marktanalyse van verkochte woningen in de gemeente Huizen.

Bij niet-woningen is nog geen verantwoorde inschatting te maken van een waardeinstijging of -daling. Deze tarieven worden vooralsnog aangepast met de inflatiecorrectie van 3,2%.

In uw vergadering van 11 december 2025 kunnen de tarieven worden bijgesteld op het niveau dat noodzakelijk is om de gewenste opbrengst te genereren. Dit kan afwijken van de nu voorgestelde aanpassingen die als indicatief moeten worden beschouwd. Aangezien het hier uitvoering betreft, wordt de wijze van definitieve vaststelling van de tarieven afgestemd met de agendacommissie.

Tabel 12: Omrekening tarieven naar percentage van de waarde.

Omschrijving belasting	Tarieven 2025	Correctie van 8% waardestijging bij woningen	Trendmatige aanpassing 3,2%	Voorlopige tarieven 2026
OZB woning eigenaar	0,0466%	0,0429%	0,0443%	0,0443%
OZB niet-woning eigenaar	0,1876%	n.v.t.	0,1936%	0,1936%
OZB niet-woning gebruiker	0,1636%	n.v.t.	0,1688%	0,1688%

Voorstel:

De opbrengst onroerendezaakbelastingen voor 2026 trendmatig bij te stellen met 3,2%.

De tarieven dienen (voorlopig) als volgt te worden aangepast:

- OZB woning eigenaar 0,0443% van de WOZ waarde.
- OZB niet-woning eigenaar 0,1936% van de WOZ waarde.
- OZB niet-woning gebruiker 0,1688% van de WOZ waarde.

De definitieve tarieven vaststellen in uw vergadering van 11 december 2025, na afronding van de WOZ-taxaties.

1.6.5 AFVALSTOFFENHEFFING

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

- Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend.
- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.
- De bestaande egalisatievoorziening, getroffen voor de afvalstoffenheffing om jaarlijkse schommelingen in de tarieven van de GAD te dempen en zo mogelijk te voorkomen, wordt gecontinueerd.

Bij de afvalstoffenheffing wordt uitgegaan van het verhaal van 100% dekking van de hiermee samenhangende kosten. Het belangrijkste deel van de kosten bestaat uit de declaratie van de Regio. Ook de kosten van het verlenen van kwijtschelding worden verdisconteerd in de tarieven. Bij het laatstgenoemde aspect wordt rekening gehouden met een percentage van 5,0.

Jaarrekening Grondstoffen- en Afvalstoffendienst regio Gooi en Vechtstreek (GAD)

In de tarieven 2026 is rekening gehouden met de voordelige afrekening van de GAD over 2024 en de voorlopig voordelige resultaten (op basis van de Bestuursrapportage 2025) over 2025. Voor Huizen betekent dit een terugontvangst van de GAD van in totaal € 476.425. Hierdoor is geen sprake van een stijging van de tarieven 2026 met 8,4% (zoals staat opgenomen in de paragraaf lokale heffingen), maar van een beperkte stijging van 1,5%.

In het collegeakkoord is afgesproken de egalisatievoorziening op maximaal € 100.000 te stellen. Daardoor kan in totaal een bedrag van € 630.000 (dit is inclusief de hierboven genoemde € 476.425) uit deze voorziening worden gehaald om de stijging in 2026 van de tarieven afvalstoffenheffing te matigen.

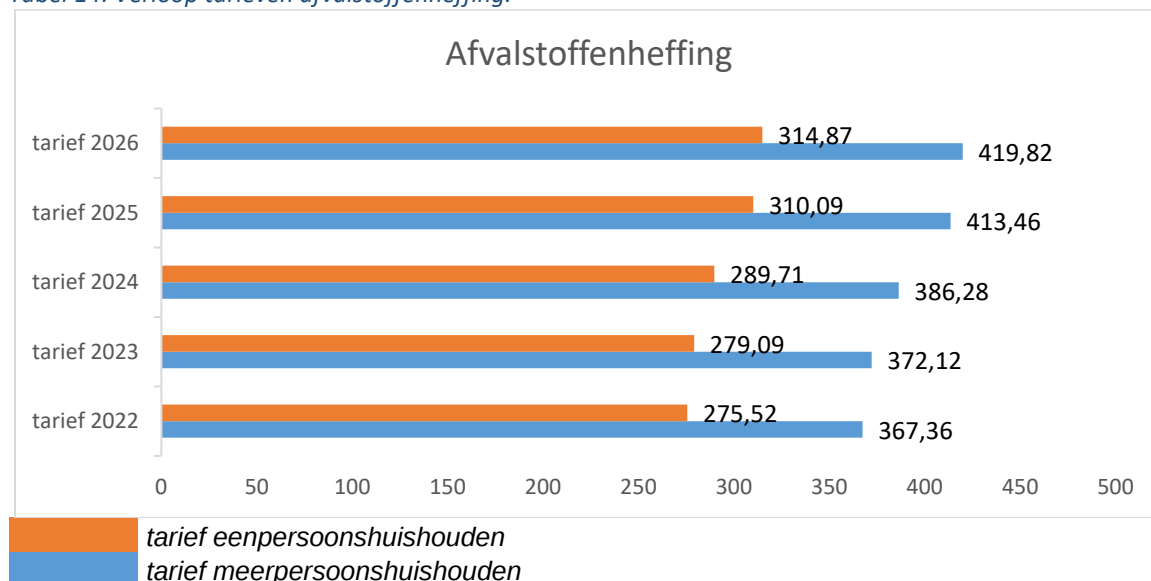
Tarieven 2026

Het bovenstaande leidt tot een stijging van 1,5% ten opzichte van 2025. Hierbij is, zoals gezegd, vanuit de egalisatievoorziening een bedrag van € 630.000,00 ingezet om de tariefstijging te beperken.

Tabel 13: Tarieven afvalstoffenheffing.

	Tarieven 2025	Tarieven 2026
Eenpersoonshuishoudens	€ 310,09	€ 314,87
Meerpersoonshuishoudens	€ 413,46	€ 419,82

Tabel 14: Verloop tarieven afvalstoffenheffing.



Voorstel:

De tarieven voor de afvalstoffenheffing 2026 vaststellen op € 419,82 voor een meerpersoonshuishouden en € 314,87 voor een eenpersoonshuishouden. Uit de egalisatievoorziening een bedrag onttrekken van € 630.000,00.

1.6.6 RIOOLHEFFING

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

- Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend
- Overeenkomstig het bestaande beleid wordt de rioolheffing in de komende periode verhoogd met de inflatiecomponent + 0,6%. De extra verhoging met + 0,6% volgt uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en heeft betrekking op de kosten van riolering in het uitbreidingsplan Oostermeent.
- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.

Ontwikkelingen

Voor de rioolheffing 2026 wordt het tarief verhoogd met:

- a. een trendmatige bijstelling van 3,7%.
- b. 0,6% extra vanwege de toekomstige vervanging in de wijk Oostermeent.
- c. 28,9% extra vanwege het Water- en Rioleringsplan 2026.

Het toepassen van de indexering met 3,7% is afwijkend ten opzichte van de voorgaande jaren. Voorheen werd voor rioolheffing hetzelfde percentage gehanteerd als voor de OZB. De lastenkant van de rioolexploitatie wordt in 2026 echter geïndexeerd met 3,7%. Als we voor de rioolheffing het OZB-percentages zouden aanhouden wordt de batenkant van de rioolexploitatie geïndexeerd met 3,2%. Ofwel een dekkingstekort van 0,5%. Om dit te voorkomen wordt de rioolheffing geïndexeerd met het percentage dat ook wordt gebruikt om de lasten rioolexploitatie te indexeren. Zodoende is sprake van volledige kostendekking voor de rioolheffing.

Voor wat betreft de financiële vertaling van motie M8 (voorjaarsnota 2025 - rioolexploitatie) is, zoals ook aangegeven bij de voorjaarsnota 2025, voor de extra lasten uitgegaan van een kostendekking via de rioolheffing van 70%. Dit leidt met ingang van 2026 tot een extra stijging van het riooltarief van € 82,23 (28,9%). Dit is bovenop de trendmatige indexering van € 11,74 (4,3%). De rioolheffing 2026 komt hiermee op € 367,09 (2025: € 273,12).

De verhoging van 28,9% is gebaseerd op de jaarlijks gemiddelde benodigde rioolinvesteringen voor de komende 20 jaar zoals deze in het Water- en Rioleringsprogramma 2026 (WRP) zijn opgenomen.

Immers moeten er voldoende middelen beschikbaar zijn voor zowel de rioolbeheertaken als de geplande (investerings)projecten. De toename van de kosten kan worden toegeschreven aan diverse factoren, waar overigens veel gemeenten nu en in de komende jaren mee geconfronteerd zullen worden. De belangrijkste factoren zijn:

- extra eisen als gevolg van klimaatverandering en duurzaamheid, zodat we gemeentebreed uiteindelijk over een (klimaat)robuust en toekomstbestendig watersysteem kunnen beschikken;
- een forse indexering van directe en indirecte bouwkosten, welke (veel) hoger is dan waarmee in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) uit 2016 rekening werd gehouden.

Het uitgangspunt is echter dat het tarief 100% kostendekkend moet zijn, zodat beseft moet worden dat de komende jaren een ingroei noodzakelijk is naar uiteindelijk een 100% kostendekkende rioolheffing. De invulling van deze verdere ingroei (met ingang van 2027) is aan het nieuwe college en de raad. Als de kostendekking via rioolheffing naar 100% zou gaan, zou dat een extra verhoging in 2026 betekenen van € 35,24 (+9,6%).

Doorbereken kosten straatreiniging

Straatvegen dient verschillende doelen. Om die reden wordt, conform het collegeakkoord, 30% van de kosten verbonden aan straatreiniging toegerekend aan de rioolheffing en 20% aan de afvalstoffenheffing.

Tarief 2026

Rekening houdende met de inflatiecorrectie van 3,7%, de ophoging rioolvervanging Oostermeent van 0,6% en de stijging van 28,9% vanwege het Water- en Rioleringsplan 2026, wordt het tarief bepaald op € 367,09 (was € 273,12).

Tabel 15: Tarieven rioolheffing.

	Tarief 2025	Tarief 2026
Rioolheffing	€ 273,12	€ 367,09

Voorstel:

Het tarief in de rioolheffing 2026 vast te stellen op € 367,09.

1.6.7 PRECARIOBELASTING

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4.

Het is van groot belang dat op het Oude Raadshuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.

Algemeen

Naast reclame opabri's, lichtreclames en A0-reclamedisplayborden, is een belangrijk onderdeel in de precarioheffing het hebben van voorwerpen op, onder of boven gemeentegrond. Hieronder vallen winkeluitstallingen, terrassen en verschillende andere voorwerpen die op straat staan. Ook de ingenomen commerciële standplaatsen vallen hieronder, niet zijnde de markt.

Tarieven

Er zit een opbouw in de tarievenstructuur dat loopt van een bedrag per dag, per week, per maand, tot een bedrag per seizoen. De meeste aanslagen hebben betrekking op een seizoen, waarbij we rekenen met een gemiddeld gebruik. Voor een terras bedraagt een seizoen zes maanden en bij uitstallingen zeven maanden. Bij standplaatsen is geen toegerekend tarief van toepassing. Hier wordt concreet gekozen voor het aantal dagen per week dat een standplaats wordt ingenomen.

Jaarlijks vinden controles plaats vanuit de belastingadministratie op de uitstallingen op gemeentegrond. Voor terrassen en commerciële verkoopstandplaatsen moet een vergunning worden aangevraagd, waarin de gebruiksoppervlakte wordt vastgelegd.

Wij kennen een gematigd tarievenbeleid, waarmee wij rekening houden met onder andere de ondersteunende rol van terrassen voor de toeristische functie in ons dorp. Conform bestaand beleid stellen wij u voor de tarieven van 2026 aan te passen met de inflatiecorrectie van 3,2%.

Tabel 16: Tarieven precariobelasting winkelluitstallingen en terrassen.

Omschrijving	Periode	Tarieven 2025	Tarieven 2026
Winkelluitstallingen per m2	Per maand	€ 4,51	€ 4,65
Winkelluitstallingen per m2	Per seizoen	€ 31,57	€ 32,55
Terrassen per m2	Per maand	€ 1,75	€ 1,81
Terrassen per m2	Per seizoen	€ 10,50	€ 10,86

Voorstel:

Tarieven voor winkelluitstallingen op gemeenteground vast te stellen conform bovenstaande tabel.

Tarieven voor terrassen op gemeenteground vast te stellen conform bovenstaande tabel.

De overige tarieven aanpassen met 3,2%.

1.6.8 MARKT

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4

Het is van groot belang dat op het Oude Raadhuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.

De marktkoopprijs betalen in de vorm van marktgelden een vergoeding aan de gemeente voor het verkrijgen van een standplaats op de markten in Huizen. We kennen een zaterdagmarkt op het Oude Raadhuisplein en een dinsdagmarkt op de Oostermeent.

De tarieven worden verhoogd met de inflatiecorrectie van 3,2%.

Tabel 17: Tarieven marktgelden.

Omschrijving	Periode	Tarieven 2025	Tarieven 2026
Standplaats zaterdagmarkt per m2	Per jaar	€ 64,91	€ 66,99
	Per maand	€ 5,95	€ 6,14
	Per dag	€ 1,40	€ 1,45
Standplaats dinsdagmarkt per m2	Per jaar	€ 47,86	€ 49,39
	Per maand	€ 4,44	€ 4,58
	Per dag	€ 1,10	€ 1,15

Voorstel:

Tarieven voor een standplaats op de zaterdagmarkt vast te stellen conform bovenstaande tabel.

Tarieven voor een standplaats op de dinsdagmarkt vast te stellen conform bovenstaande tabel.

1.6.9 (WATER)TOERISTENBELASTING

Algemeen

Het tarief voor overnachtingen op campings en pleziervaartuigen (passanten jachthaven) is met ingang van 2022 verhoogd van € 1,35 naar € 1,50. We passen de tarieven een keer in de vijf jaar aan, zodat (in 2026) het tarief voor 2027 opnieuw wordt gezien. De onderliggende reden is gelegen in de hanteerbaarheid van het tarief voor de ondernemer.

De verordening Watertoeristenbelasting kende tot nu toe een vrijstelling van toeristenbelasting voor passagiers en bemanningsleden die verblijf houden op cruiseschepen. Aangezien (inmiddels) nagenoeg alle gemeenten met een haven toeristenbelasting voor deze categorie in rekening brengen, stellen wij u voor dat de gemeente Huizen dit met ingang van 2026 ook gaat doen.

Naast het hiergenoemde tarief voor overnachtingen op campings en pleziervaartuigen, kent onze verordening een tarief voor overnachtingen in hotels. Hiervoor geldt een percentage van de overnachtingsprijs (2%). Dit percentage hoeft niet te worden verhoogd, omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking. Hotel Fletcher Nautisch Kwartier wordt aangeslagen op basis van dit tarief.

Aanslaggrens

De Verordening toeristenbelasting kent een zogenaamde efficiëntievrijstelling. De gedachte hierbij is dat de controlekosten in juiste verhouding moeten staan tot de te genereren opbrengst. In het verlengde hiervan moeten kleine initiatieven niet geconfronteerd worden met een niet in verhouding staande administratieve lastendruk. Om te voorkomen dat in dergelijke situaties een ongewenste belastingplicht ontstaat, geldt een ondergrens van € 250,-. Dit is niet van toepassing voor de watertoeristenbelasting, vanwege directe afdracht aan de bron.

Voorstel:

Het tarief voor een overnachting op een camping, pleziervaartuig, cruiseschip, etc. vast te stellen op € 1,50.

Het tarief voor hotels vast te stellen op 2% van de overnachtingsprijs.

1.6.10 BEDRIJFSINVESTERINGSZONE (BIZ)

BIZ in de gemeente Huizen

Vanaf 2012 kent de gemeente Huizen een BIZ-heffing in het centrumgebied. Een BIZ is een wettelijk instrument waarmee alle ondernemers gezamenlijk binnen een afgebakend gebied investeren in de kwaliteit van hun omgeving. Denk hierbij aan een schoon, veilig en aantrekkelijk winkelgebied met verschillende activiteiten. De BIZ-heffing wordt geïnd door de gemeente middels een belastingheffing. Alternatieven om deze inkomsten (waarbij eenieder bijdraagt) te realiseren zijn niet direct voorhanden.

BIZ 2026

De derde BIZ-periode met een duur van vijf jaar is met ingang van 1 januari 2022 van kracht gegaan. 2026 is het laatste jaar van deze periode. De voorbereidingen voor een nieuwe BIZ-periode zijn inmiddels gestart.

Financiën

De BIZ-bijdrage wordt geheven naar een percentage van de WOZ-waarde. De daadwerkelijk ontvangen belastinggelden worden via een subsidie uitgekeerd aan de Stichting 't Hart van Huizen. Oninvorderbare posten worden niet uitgekeerd. Ook wordt jaarlijks een bedrag aan perceptiekosten doorberekend. Conform de BIZ-verordening 2022 worden voor 2026 de tarieven 2025 met 2% verhoogd.

Tabel 18: Tarieven BIZ-heffing.

BIZ-heffing	Tarieven 2025	Tarieven 2026
Ring A: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020	Percentage van de WOZ-waarde 0,3290% met een minimumbedrag van € 530,00 en een maximumbedrag van € 1.579,00.	Percentage van de WOZ-waarde 0,3356% met een minimumbedrag van € 540,00 en een maximumbedrag van € 1.610,00.
Ring B: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020	Percentage van de WOZ-waarde 0,2229% met een minimumbedrag van € 348,00 en een maximumbedrag van € 699,00.	Percentage van de WOZ-waarde 0,2273% met een minimumbedrag van € 354,00 en een maximumbedrag van € 712,00.

Kennisnemen van:

De BIZ is in algemene zin een succes in de gemeente Huizen. De winkeliers en gemeente dragen zo samen bij aan het verhogen van de aantrekkelijkheid van het centrumgebied. De derde BIZ-periode voor de jaren 2022 t/m 2026 is in zijn laatste jaar beland. De voorbereidingen voor een nieuwe BIZ-periode zijn inmiddels gestart.



Uitgave

Burgemeesters en wethouders
Gemeente Huizen
Postbus 5
1270 AA Huizen

Redactie en productie

Team financieel beleid en beheer
Gemeente Huizen

Reproductie

Gemeente Huizen