gemeente
beverwijk

Raadsvoorstel

Documentkenmerk : D-181956
Zaakkenmerk : Z-26-206747
Onderwerp : Raadsvoorstel programmabegroting 2027 en eerste begrotingswijziging coalitieakkoord

Voorgesteld besluit

1. De primaire begroting 2027 gemeente Beverwijk (D-183130) vast te stellen inclusief 1ste en 2de erratum (D-184530 en D-186214);
2. De primaire begroting 2027 te wijzigen als volgt:
    a. Verlaging van de onttrekking uit de algemene reserve ad € 1.387.000 (correctie incidentele lasten)
    b. Opnemen stelpost onderuitputting kapitaallasten ad € 618.000 (negatieve last);
    c. Verwerken netto resultaat septembercirculaire 2026 ad € 506.000 (baten € 825.000 / lasten stelpost taakmutaties € 319.000);
    d. Hogere rentebaten uit Schatkistbankieren ad € 200.000 (baten)
    e. Verlagen van de baten grafrechten met € 138.000 (baten).
3. De eerste begrotingswijziging 2027 voortvloeiende uit het coalitieakkoord vast te stellen (D-183131);
4. Een krediet van € 9.578.000 voor investeringen 2027 beschikbaar te stellen;
5. 10 % van het surplus van de algemene reserve ad € 2.769.000 in te zetten als structureel dekkingsmiddel in het begrotingsjaar 2027.

Aanleiding

Op grond van artikel 190 van de Gemeentewet biedt het college jaarlijks de raad aan een ontwerpbegroting en een meerjarenraming met toelichting voor tenminste drie op het begrotingsjaar volgende jaren zodat de raad de gelegenheid heeft deze voor 15 november vast te stellen.

Wettelijke bevoegdheidsbasis voor het nemen van het besluit

Op grond van artikel 160 Gemeentewet is het college bevoegd beslissingen van de raad voor te bereiden en uit te voeren. Op grond van artikel 191 van de Gemeentewet stelt de raad de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient.

Wettelijk en/of beleidskader

Gemeentewet.
Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (Bbv).
Financiële verordening gemeente Beverwijk 2025 (D-151675).

Eerder(e) besluit(en)

Raadsbesluit 11 juni 2026: Voorjaarsnota 2026 en kaderbrief 2027-2030 (D-143392).
Raadsbesluit 05 november 2025: Najaarsnota 2025 (D-154034).

Relatie met raads-/collegeprogramma

De programmabegroting 2027 is een uitwerking van de kadebrief 2027 en is gerelateerd aan de strategische raadsagenda en het coalitieakkoord.

Motivering voorgesteld besluit

De begroting is de uitwerking van de jaarschijf 2027 inclusief de autonome en noodzakelijke ontwikkelingen en wensen zoals besloten bij kaderbrief 2027 en najaarsnota 2026. Voor het jaar 2027 hebben we een structureel sluitende begroting.

Kredieten

Een krediet van in totaal € 9.578.000 ter beschikking te stellen. Dit bestaat uit:

1. € 530.000 voor de bedrijfsvoering investeringen 2027. Noodzakelijk om de dienstverlening aan samenleving te versterken en te continueren.
2. Een krediet van € 2.290.000 voor investeringen in de openbare ruimte (economisch nut en maatschappelijk nut) zoals infrastructuur Plesmanweg en Florastraat/Populierenlaan
3. Een krediet van € 6.758.000 voor investeringen onderwijshuisvesting. Dit betreft de Vrijheit € 6.558.000 en voorbereidingskrediet Sleutelbloem € 200.000.

Algemene reserve
Van het vrij besteedbaar deel van de algemene reserve kan een gemeente jaarlijks 10% inzetten voor het dekken van de structurele lasten. Voorwaarde hiervoor is dat de solvabiliteit groter of gelijk aan 20% is en blijft. Beverwijk heeft een behoorlijke spaarpot en de solvabiliteit was volgende de jaarrekening 2025 39%. De solvabiliteit daalt dan tot 35%. Voor 2027 betreft dit een bedrag van € 2.769.000.

Risico's
Het niet tijdig vaststellen of insturen van de programmabegroting 2027-2030 aan de toezichthouder, de provincie Noord-Holland, vergroot het risico dat onze toezichthouder de gemeente Beverwijk onder preventief toezicht stelt. Vanaf 2028 vertoont de begroting een behoorlijk tekort. Hierop moet richting de voorjaarsnota 2027/kadernota 2028 actie worden ondernomen. Om onder repressief toezicht te vallen moet worden voldaan aan de volgende voorwaarden:

- De begroting is naar het oordeel van de provincie Noord-Holland, onze toezichthouder, structureel en reëel in evenwicht. De structurele baten dekken de structurele lasten en de ramingen zijn realistisch. Als het begrotingsjaar niet structureel en reëel in evenwicht is, dan moet aannemelijk zijn dat dit evenwicht uiterlijk in het laatste jaar van de meerjarenraming tot stand wordt gebracht.
- De jaarrekening en begroting zijn op tijd ingezonden. De jaarrekening vóór 15 juli van het jaar volgend op het verslagjaar en de begroting vóór 15 november van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar.

Vanaf het boekjaar 2028 vertoont de begroting een tekort. In de Kadernota 2028 moet worden aangegeven hoe dit structureel te tekort in de meerjarenraming zal worden omgebogen.

Alternatieven
Er zijn geen alternatieven

Financiën
De financiën zijn opgenomen in de begroting.

Geheimhouding
Openbaar

Participatie
Dit onderwerp leent zich niet voor participatie.

Communicatie
De begroting ligt gedurende de periode van maandag 28 september tot en met maandag 12 oktober ter inzage op de leestafel in de publiekshal van het gemeentehuis en is ook via de gemeentelijke website https://www.beverwijk.nl/begroting op digitale wijze te raadplegen. De terinzagelegging en de mogelijkheid om de begroting op te vragen wordt op donderdag 24 september bekend gemaakt door publicatie in het digitale gemeenteblad, op de gemeentelijke website en verzending van een persbericht. Dit is minimaal twee weken voor beraadslaging in uw vergadering (artikel 190 Gemeentewet). De begroting wordt ter kennisname naar de Ondernemingsraad gestuurd.

Verdere procedure
Het college zendt de door de raad vastgestelde begroting binnen twee weken na de vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, aan gedeputeerde staten van de provincie Noord-Holland.

Bijlage(n)
Begroting 2026 gemeente Beverwijk (D-183130).
Begrotingswijziging coalitieakkoord (D-183131)
Persbericht Begroting (D-183009)

Beverwijk,
burgemeester en wethouders van Beverwijk,

gemeentesecretaris,	de burgemeester,
A. Heiner	W.J.A. Verkleij

gemeente beverwijk

Raadsbesluit

Documentkenmerk : D-181956
Zaakkenmerk : Z-26-206747
Onderwerp : Raadsvoorstel programmabegroting 2027 en eerste begrotingswijziging coalitieakkoord

De raad van de gemeente Beverwijk;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 22 september 2026, documentkenmerk D-181956;

gehoord de raadscommissie;

gelet op artikel 190 en 191 van de gemeentewet

g e a m e n d e e r d b e s l u i t :

1. De primaire begroting 2027 gemeente Beverwijk (D-183130) vast te stellen inclusief 1ste en 2de erratum (D-184530 en D-186214) en amendement A-05-03 Hoornaar, d.d. 4 november 2026. Daarmee de primaire begroting 2027 te wijzigen als volgt:
   a. Verlaging van de onttrekking uit de algemene reserve ad € 1.387.000 (correctie incidentele lasten)
   b. Opnemen stelpost onderuitputting kapitaallasten ad € 618.000 (negatieve last);
   c. Verwerken netto resultaat septembercirculaire 2026 ad € 506.000 (baten € 825.000 / lasten stelpost taakmutaties € 319.000);
   d. Hogere rentebaten uit Schatkistbankieren ad € 200.000 (baten)
   e. Verlagen van de baten grafrechten met € 138.000 (baten)
   f. Binnen Programma 5, Sport, Cultuur en Recreatie, taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie, een incidenteel budget van €10.000,- beschikbaar te stellen voor de professionele verwijdering van nesten van de Aziatische hoornaar op privaat terrein binnen de gemeente Beverwijk in 2027 en de hiervoor benodigde middelen te dekken uit de algemene reserve.
2. Een krediet van € 9.578.000 voor investeringen 2027 beschikbaar te stellen;
3. 10 % van het surplus van de algemene reserve ad € 2.769.000 in te zetten als structureel dekkingsmiddel in het begrotingsjaar 2027.

4. De eerste begrotingswijziging 2027 voortvloeiende uit het coalitieakkoord vast te stellen (D-183131) inclusief amendement A-05-01 eerste begrotingswijziging, d.d. 4 november 2026. Daarmee de eerste begrotingswijziging 2027 te wijzigen als volgt:
    a. Structureel €100.000 beschikbaar te stellen voor het bieden van maatwerk bij het toevoegen van parkeerplaatsen in wijken met een hoge parkeerdruk zonder dat dit ten koste gaat van bomen en substantieel groen en dit te dekken door het in 2027 in de begroting te verwerken en vanaf 2028 de structurele kosten van €100.000 euro voor het meetpunt A22 te laten vervallen;
    b. Structureel €100.000 beschikbaar te stellen voor het toegankelijk en rolstoelvriendelijk maken van de openbare ruimte met goed begaanbare trottoirs en veilige oversteekplaatsen, zodat inwoners die slecht ter been zijn zich veilig en zelfstandig door onze gemeente kunnen verplaatsen en dit te dekken door binnen Wegverhardingen, beheer en onderhoud dit bedrag te oormerken;
    c. Voor 2027 en 2028 tweemaal € 110.000 beschikbaar te stellen voor de voortzetting en borging van de extra inzet op de aanpak van leegstand en de voorzitter, verloedering en dit incidenteel te dekken uit de algemene reserve;
    d. Voor 2027 een incidenteel werkbudget van € 75.000 beschikbaar te stellen voor het intensiveren van de aanpak van vocht- en schimmelproblematiek en dit incidenteel te dekken uit de algemene reserve;

Beverwijk,
4 november 2026,
de raad voornoemd,
de griffier,
drs. A.G. Joosten

de voorzitter
W.J.A. Verkleij