

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	29 juni 2026
Voorstelnummer	D982744
Datum raadsvoorstel	2 juni 2026
Portefeuillehouder(s)	P. van Dorsten
Commissie	
Datum commissie	
Soort agendering	
Agendapunt	
Team	Directie - Concernstaf
Opsteller	Cynthia Krab
Datum B&W besluit	9 juni 2026
Bijlagen:	5

Onderwerp : **Kadernota 2027/ 1^e FIRAP 2026**

Voorgesteld besluit

- 1) De Kadernota 2027/ 1e FIRAP 2026 vast te stellen;
- 2) Akkoord te gaan met de mutaties in de investeringskredieten per cluster;
- 3 De bijgaande begrotingswijzigingen vast te stellen;
- 4) Kennis te nemen van de '1^{ste} beleidsrapportage 2026 gemeente Heiloo'.

Geheimhouding

Nee

RAADSVORSTEL

INLEIDING

Voor u liggen de 1e Beleidsrapportage 2026 en de Kadernota 2027 / 1e FIRAP 2026 van de gemeente Heiloo.

In de beleidsrapportage informeren wij u over de uitvoering van het vastgestelde beleid en de ontwikkelingen die zich in 2026 voordoen. Wij vragen u hiervan kennis te nemen.

De Kadernota 2027 / 1e FIRAP 2026 bestaat uit twee onderdelen:

- De 1e Financiële Rapportage (FIRAP) 2026, waarin de budgetten van het lopende begrotingsjaar worden aangepast op basis van de meest actuele inzichten.
- De Kadernota 2027, waarin de beleidsmatige en financiële uitgangspunten voor de Begroting 2027-2030 zijn opgenomen.

De kadernota geeft richting aan de voorbereiding van de Begroting 2027-2030 en vormt het financiële en beleidsmatige kader waarbinnen deze begroting wordt opgesteld.

Na verwerking van de 1e FIRAP 2026 en de in deze kadernota opgenomen ontwikkelingen ontstaat voor 2027 een verwacht tekort van € 1,2 miljoen, oplopend tot € 2,2 miljoen in 2030. **De financiële effecten van de meicirculaire 2026 zijn hierin niet verwerkt.** Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) heeft aangegeven dat de beschikbare rekenmodellen onjuistheden bevatten. Om die reden is ervoor gekozen deze effecten nog niet in de cijfers op te nemen.

De financiële positie van Heiloo blijft kwetsbaar. Ontwikkelingen binnen het gemeentefonds, wijzigingen in wet- en regelgeving, loon- en prijsontwikkelingen en de toenemende druk op gemeentelijke taken hebben invloed op de gemeentelijke financiën. Zodra de gecorrigeerde rekenmodellen beschikbaar zijn, worden de financiële effecten van de meicirculaire 2026 zo spoedig mogelijk verwerkt in de Kadernota 2027. Indien dit binnen het verdere besluitvormingstraject niet meer mogelijk is, wordt uw raad hierover geïnformeerd door middel van een raadsinformatiebrief en worden de financiële mutaties verwerkt in de Begroting 2027-2030.

Door de gemeenteraadsverkiezingen en de beperkte financiële ruimte heeft deze kadernota een andere insteek dan gebruikelijk. De nadruk ligt op autonome ontwikkelingen, financiële actualisaties en bestaande verplichtingen. Nieuwe beleidskeuzes en ambities van de nieuwe raad worden meegenomen in de Begroting 2027-2030, waarbij de koers uit het collegeakkoord *Samen Werken voor Heiloo* richtinggevend zal zijn: een leefbaar, groen, sociaal en toekomstbestendig Heiloo.

Dat betekent niet dat ontwikkelingen stilstaan. De gemeente blijft, in de geest van *Samen Werken voor Heiloo*, werken aan een goede leefomgeving, passende ondersteuning voor inwoners, sterke voorzieningen en een duurzaam en aantrekkelijk Heiloo. Tegelijkertijd vragen onderwerpen als betaalbaar wonen, bereikbaarheid en verkeersveiligheid, klimaatadaptatie, verduurzaming, participatie en de ontwikkelingen binnen het sociaal domein blijvend bestuurlijke aandacht en duidelijke keuzes.

Met deze kadernota leggen wij de financiële en beleidsmatige uitgangspunten voor de Begroting 2027-2030 aan uw raad voor.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

Volgens de planning en control cyclus zoals vastgelegd in de financiële verordening Heiloo wordt de Kadernota ter vaststelling aan de raad aangeboden om zo het uitgangspunt voor de komende meerjarenbegroting vast te stellen. Uw raad kan het stuk amenderen en ons college richting geven voor verdere uitwerking in de begroting.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

N.v.t.

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

N.v.t.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

N.v.t.

RISICO'S

N.v.t.

FINANCIËN

Na verwerking van de bijgevoegde begrotingswijziging ontstaat onderstaande verwachte stand van het begrotingssaldo.

Ontwikkeling begrotingssaldo

(x € 1.000,-)	2026	2027	2028	2029	2030
Stand Begrotingssaldo na 2e Firap 2025	69 N	1.163 N	1.993 N	1.762 N	1.762 N
147 Renovatie klimaatinstall Bibliotheek	18 N	18 N	18 N	18 N	18 N
152 IOK bowling Heiloo	5 N	0	0	0	0
153 Aanpassing formatie en waardering griffie	25 N	11 N	14 N	15 N	16 N
113 Inclusieonderzoek speelplaatsen	10 N	0	0	0	0
107 Vervanging verkeersborden	0	11 N	11 N	11 N	11 N
114 IOK AOK Kennemerstraatweg 99-103	10 V	0	0	0	0
118 De Duif, uitwerken plannen/stedenbouwkundige visie	100 N	0	0	0	0
123 Onderzoek natuurbegraafplaats	10 N	0	0	0	0
126 Onderzoek tarievenbeleid	14 N	0	0	0	0
129 IHP Sport en Bewegen Heiloo	37 N	0	0	0	0
130 Bestuursopdracht gebiedsvisie t Loo	85 N	0	0	0	0
Stand Begrotingssaldo 2025	362 N	1.202 N	2.036 N	1.805 N	1.805 N
1e Firap 2026/ Kadernota 2027_2030	314 V	1.913 N	1.831 N	1.906 N	1.669 N
NAG 2026	18 V	302 V	65 N	24 V	11 V
Stand Begrotingssaldo 2026	30 N	2.813 N	3.932 N	3.687 N	3.464 N
Decembercirculaire 2025	500 V	362 V	231 V	234 V	234 V
Indexatie Algemene uitkering op basis van Maartbrief		1.068 V	1.029 V	990 V	978 V
Stand Begrotingssaldo na meicirculaire 2026	470 V	1.383 N	2.672 N	2.463 N	2.252 N
Incidentele baten en lasten	0	177 V	150 V	45 N	45 N
Stand Begrotingssaldo 2026	470 V	1.206 N	2.522 N	2.508 N	2.297 N

De financiële effecten van de meicirculaire 2026 zijn niet verwerkt in de bovenstaande begrotingscijfers. BZK heeft aangegeven dat de beschikbare rekenmodellen onjuistheden bevatten. Om die reden zijn deze effecten nog niet in de cijfers opgenomen. Zodra de gecorrigeerde gegevens beschikbaar zijn, worden deze – indien mogelijk – verwerkt in de stukken voor de raadsbehandeling. Mocht dit niet haalbaar zijn, dan wordt de raad hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief en worden de effecten verwerkt in de begroting 2027.

DUURZAAMHEID

N.v.t.

PARTICIPATIE

N.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

Raadsinformatieavond dinsdag 16 juni

Raad maandag 29 juni

BIJLAGEN

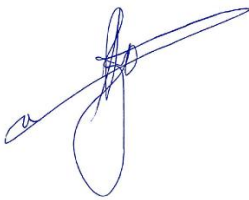
- 1) 1e Beleidsrapportage 2026
- 2) Kadernota 2027/ 1^e FIRAP 2026
- 3) Begrotingswijziging 3, 5
- 4) MJIP 2027-2029 ter inzage raad

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

De vastgestelde “P&C cyclus BUCH gemeenten”

In dit stuk staat de huidige P&C cyclus van de BUCH gemeenten en de BUCH werkorganisatie beschreven.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo



A. Babaoğlu
gemeentesecretaris



M. ten Bruggencate
burgemeester