RAADSVOORSTEL	
Raadsvergadering	14 december 2026
Voorstelnummer	D1030876
Datum raadsvoorstel	2 november 2026
Portefeuillehouder(s)	P. van Dorsten
Commissie	Raadscommissie
Datum commissie	1 december 2026
Soort agendering	Besluitvorming
Agendapunt	
Team	Directie - Concernstaf
Opsteller	Cynthia Krab
Datum B&W besluit	10 november 2026
Bijlagen:	4

Onderwerp **:** 2e Firap 2026

Voorgesteld besluit

1. De 2e Financiële Tussenrapportage (FIRAP) 2026 vast te stellen;
2. De mutaties in de investeringskredieten per cluster vast te stellen;
3. De in de 2e Firap 2026 opgenomen mutaties in de reserves vast te stellen;
4. De bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen;
5. Kennis te nemen van de tweede Beleidsrapportage 2026 gemeente Heiloo.

Geheimhouding

☐ Nee

GEMEENTE HEILOO

RAADSVOORSTEL

INLEIDING
Voor u ligt de 2e Firap 2026. Deze rapportage maakt onderdeel uit van de door de raad vastgestelde planning- en controlcyclus. In de 2e Firap 2026 worden de laatste wijzigingen van het begrotingsjaar 2026 aan de raad voorgelegd. Daarmee wordt de begroting geactualiseerd voordat wordt gestart met het opstellen van de jaarrekening. Ook worden alle op dit moment bekende afwijkingen nog dit jaar aan de raad voorgelegd, zodat deze niet pas bij de jaarrekening tot onrechtmatigheden leiden.

Het financiële effect van de 2e Firap 2026 bedraagt per saldo een voordeel van € 0,7 miljoen in 2026. Op basis van de nu bekende ontwikkelingen is de verwachting dat 2026 wordt afgesloten met een positief begrotingssaldo van € 1,9 miljoen.

De belangrijkste voordelen zijn de specifieke uitkering voor niet-beoogde jeugdzorgkosten (€ 587.000), een voordeel op de Wmo (€ 370.000), de afrekening van de vennootschapsbelasting 2025 (€ 233.000) en de actualisatie van schatkistbankieren (€ 150.000). Daartegenover staan onder meer een dotatie aan de voorziening wachtgeld (€ 147.000) en een hogere BUCH-bijdrage (€ 403.000).

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

De 2e Firap 2026 maakt onderdeel uit van de door uw raad vastgestelde P&C cyclus.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

Zie inleiding

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN
n.v.t.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE
n.v.t.

RISICO'S
n.v.t.

FINANCIËN
Onderstaand het te verwachten saldo overzicht met daarin het financiële effect van de 2e Firap 2026.

Ontwikkeling begrotingssaldo

(x € 1.000,-)	2026	2027	2028	2029	2030	Datum besluit
Stand Kadernota 2027-2030	**30 N**	**2.813 N**	**3.932 N**	**3.687 N**	**3.464 N**	RB 29-06-2026
Meicirculaire 2026	479 V	2.339 V	1.982 V	1.912 V	2.148 V	RB 29-06-2026
Stand Kadernota na meicirculaire 2026	**449 V**	**474 N**	**1.950 N**	**1.775 N**	**1.316 N**	RB 29-06-2026
107 Vervanging verkeersborden	0	11 V	11 V	11 V	11 V	Niet doorgegaan
134 Basketbaltorens	0	2 N	2 N	2 N	2 N	CB 10-07-2026
Stand Begrotingssaldo 2026	**449 V**	**466 N**	**1.942 N**	**1.767 N**	**1.308 N**	
Mutaties Begroting 2027	0	1.087 N	1.196 N	1.500 N	2.132 N	RB 02-11-2026
Stand Begrotingssaldo 2027	**449 V**	**1.552 N**	**3.139 N**	**3.267 N**	**3.440 N**	
Septembercirculaire 2026 (concept)	693 V	834 V	653 V	597 V	1.015 V	RB 02-11-2026
Stand Begrotingssaldo na septembercirculaire 2027	**1.141 V**	**718 N**	**2.486 N**	**2.669 N**	**2.426 N**	
Incidentele baten en lasten	0	901 V	196 V	0	0	
Stand Begrotingssaldo 2027	**1.141 V**	**182 V**	**2.290 N**	**2.669 N**	**2.426 N**	
Mutaties 2e Firap 2026	736 V	66 V	68 N	34 N	40 N	RB 14-12-2026
Stand Begrotingssaldo na 2e Firap 2026	**1.877 V**	**248 V**	**2.358 N**	**2.703 N**	**2.465 N**	

DUURZAAMHEID
n.v.t.

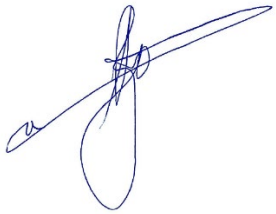
PARTICIPATIE
n.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE
Commissie – 1 december
Raad – 14 december

BIJLAGEN
1. 2e Firap 2026
2. Begrotingswijziging 2e Firap 2026
3. 2e Beleidsrapportage 2026

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN
-

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo



A. Babaoğlu
gemeentesecretaris



M. ten Bruggencate
burgemeester