Gemeente Midden-Delfland
Anna van Raesfeltstraat 37, Postbus 1, 2636 ZG Schipluiden
T (015) 380 41 11, F (015) 380 99 92
E gemeente@middendelfland.nl, I www.middendelfland.nl
cittaslow

Datum	04-06-2026
Nummer	2026-07-
Datum commissievergadering	24-06-2026
Datum raadsvergadering	07-07-2026

Oplegger

Zaaknummer	1011799
Onderwerp	Kadernota 2027-2030
Portefeuillehouder	W. Renzen - van Leeuwen
Uiterste behandeldatum (met toelichting)	07-07-2026 Tafeltjesavond op 15 juni over de Kadernota 2027-2030.
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting voorstel	Het huidige beeld voor de Begroting 2027-2030 is na de opgenomen mutaties in de Kadernota 2027-2030 voor drie jaren negatief; 2027 € -1.218.314 2028 € - 962.210 2029 € 112.062 2030 € -1.229.881 Onderstaande link geeft toegang tot LIAS; Homepage | Kadernota 2027-2030
Beslispunten	De gemeenteraad besluit om: Kennis te nemen van de Kadernota 2027-2030. Het college opdracht te geven een sluitende begroting aan de raad aan te bieden.
Bijlage(n)	1. Niet verwerkte mutaties in kadernota 2. Verwerkte mutaties in kadernota 3. Kadernota 2027-2030
Advies commissie	

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord	
	Opmerking:	
	Datum van besluit gemeenteraad:	
	W. Tieman griffier	F.I. Noordermeer – van Slageren voorzitter

Inleiding
Met de Kadernota heeft u voor het zomerreces het meerjarenbeeld zowel inhoudelijk als financieel zoals dat nu bekend is.

In het kader van de voorbereiding van de Kadernota 2027–2030 zijn vanuit de vakafdelingen mutaties aangeleverd. De financiële doorrekening van deze aanlevering leidt tot een groot negatief saldo voor de Begroting 2027 en verder. In de ambtelijke voorbereiding is daarom een splitsing aangebracht tov de ingediende mutaties.
Bij de beoordeling zijn de mutaties opgedeeld in de categorieën:

Wel verwerkt in de kadernota
a. Op de mutatie is door het college besloten om deze op te nemen in de kadernota;
b. De mutatie komt voort uit de noodzakelijke kosten voor bestaand beleid;

Niet verwerkt in de kadernota
c. De mutatie is gericht op het terugdraaien van ene bezuiniging uit de begroting 2026;
d. De mutatie betreft nieuw beleid waar nog geen bestuurlijk besluit over is genomen.

Ad c) Mutaties die betrekking hebben op budgetten waarop in voorgaande jaren reeds expliciet bezuinigingsmaatregelen zijn vastgesteld door de gemeenteraad, worden in deze fase niet overgenomen. Hiermee wordt voorkomen dat eerder genomen besparingsbesluiten feitelijk ongedaan worden gemaakt via nieuwe bijramingen.
Ad D) Mutaties die betrekking hebben op nieuw beleid, dan wel beleidsintensiveringen die nog bestuurlijk heroverwogen kunnen worden ("nog terug te draaien mutaties"), worden niet opgenomen in de kadernota. Deze onderwerpen worden doorgeschoven naar de programmabegroting. Met deze werkwijze wordt beoogd de financiële positie van de gemeente beheersbaar te houden en tegelijkertijd recht te doen aan de nieuw aangetreden gemeenteraad en het nieuwe collegewerkprogramma.

Het uitgangspunt hierbij is het herstellen van financiële beheersbaarheid en het creëren van ruimte voor integrale afweging. Hierdoor is de Kadernota 2027–2030 beleidsarm vorm gegeven. Hiermee wordt beoogd om meer tijd te creëren voor een adequate inhoudelijke en financiële onderbouwing van de voorstellen.
Daarnaast is het nieuwe collegewerkprogramma nog niet bekend en dus ook niet doorgerekend en niet opgenomen in deze kadernota.

De kadernota is niet sluitend. Er is een tekort. De verwachting is dat na de verwerking van de meicirculaire het tekort nog ongeveer 1 miljoen zal zijn. De raad heeft de gelegenheid om op de kadernota te reageren met een beschouwing en een oproep te doen of een opdracht te geven aan het college.
Het college stelt u voor om de volgende opdracht te geven:
- Het college opdracht te geven om een begroting op te leveren die zodanig sluitend is dat dit voldoet aan de eisen van de toezichthouder.
Hierbij opties voor bezuiniging te onderzoeken en daarvoor gebruik te maken van de bezuinigingsfiches (die de raad vorig jaar heeft ontvangen)
Op basis van het hoofdlijnenakkoord te komen met een collegewerkprogramma dat waar nodig financieel wordt verwerkt in deze begroting.

Beoogd maatschappelijk effect
Het doel is een sluitende Begroting 2027-2030. Hieraan voldoen we op basis van deze kadernota nog niet en we voldoen ook nog niet aan de voorwaarden voor repressief toezicht (repressief toezicht is de meeste gunstige vorm, preventief toezicht de minst gunstige) door de provincie.

Argumenten
Met deze Kadernota 2027-2030 krijgt u voor het zomerreces het meerjarenbeeld zowel inhoudelijk als financieel zoals dat nu bekend is.

Kanttekeningen

· *De meicirculaire 2026 is nog niet ontvangen en dus niet verwerkt in deze kadernota*

Net als vorig jaar bevat deze kadernota nog niet de uitkomst van de meicirculaire. De circulaire ontvangen wij waarschijnlijk begin juni. Binnen de planning voor de Kadernota 2027-2030 (met aanlevering voor de commissie op uiterlijk 4 juni) is het niet mogelijk om de meicirculaire 2026 te verwerken. Tijdens de bespreking van de kadernota in de raad zijn de gegevens, tot nu toe altijd wel, beschikbaar.

· *De kapitaallasten behorende bij de opgenomen kredieten maken nog geen onderdeel uit van de totaalsaldi Kadernota 2027-2030*

De kapitaallasten behorende bij de opgenomen kredieten worden financieel verwerkt en opgenomen bij de Begroting 2027-2030.

· *Het collegewerkprogramma is niet opgenomen in deze kadernota.*

- · *Niet alle wensen die zijn aangeleverd zijn opgenomen.*

Financiën

Het huidige beeld voor de Begroting 2027-2030 is na de opgenomen mutaties in de Kadernota 2027-2030 voor drie jaren negatief;
2027 € -1.218.314
2028 € - 962.210
2029 € 112.062
2030 € -1.229.881

Onderstaande link geeft toegang tot LIAS;
Homepage | Kadernota 2027-2030

In de bijlage 1 staan alle cijfers die opgenomen zijn in de kadernota in LIAS. In bijlage 2 staan mutaties die niet in de kadernota opgenomen zijn maar zijn aangehouden tot de begroting. Alle groene regels in de bijlagen betreffen mutaties die neutraal zijn, zij hebben geen invloed op het saldo.

Verloop saldo begrotingsjaren 2027
De vaststelling van de Begroting 2026-2029 resulteerde in een positieve saldo voor;
2027 € 763.510. Hierna volgden een aantal begrotingswijzigingen:
· 1e begrotingswijziging € -60.402 (september-circulaire 2025)
· 2e begrotingswijziging € -38.946 (verv. toplaag 3 kunstgrasvelden)
· 4e begrotingswijziging € -23.333 (DIOS toplaag handbalveld)
· 6e begrotingswijziging € -122.213 (uitbreiding griffie)
Dit heeft geleid tot een beginstand voor 2027 voor de kadernota van € 518.616.

Communicatie en participatie

NVT

Vervolgstappen

- · Inloopavond voor begripsvragen raad Kadernota & bezuinigingen (15 juni)
- · Behandeling Kadernota in juli cyclus
- · Samenstellen Begroting 2027-2030 (vanaf juni)

Reactie college op commissiebehandeling