

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	30 juni 2025
Voorstelnummer	D872565
Datum raadsvoorstel	4 juni 2025
Portefeuillehouder(s)	R. Opdam
Commissie	n.v.t.
Datum commissie	n.v.t.
Soort agendering	
Agendapunt	
Team	Directie - Concernstaf
Opsteller	Cynthia Krab
Datum B&W besluit	10 juni 2025
Bijlagen:	5

Onderwerp : Kadernota 2026/ 1^e FIRAP 2025

Voorgesteld besluit

- 1) De Kadernota 2026/ 1^e FIRAP 2025 vast te stellen.
- 2) Akkoord te gaan met de mutaties in de investeringskredieten per cluster
- 3) De bijgaande begrotingswijzigingen vast te stellen
- 4) De Eerste Beleidsrapportage 2025 gemeente Heiloo vast te stellen.

Geheimhouding

☐ Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

Voor u ligt de Kadernota 2026. Deze nota bestaat uit twee delen:

- De **1e Financiële rapportage (FIRAP) 2025**, waarin de budgetten van het huidige begrotingsjaar, op basis van de inzichten die we nu hebben, worden bijgesteld.
- De **Kadernota 2026**, waarin de kaders voor de begroting 2026–2029 zijn geschetst.

De Kadernota 2026 heeft een kaderstellend karakter, de naam zegt het eigenlijk al. Dit document is de voorloper van de Programmabegroting 2026 - 2029 en bevat de beleidsmatige en financiële uitgangspunten waarop die begroting gebaseerd zal worden. Na verwerking van de meicirculaire 2025 is de begroting voor 2026 sluitend. De extra middelen vanuit het Rijk, met name op het gebied van jeugd, hebben hierin een belangrijke rol gespeeld. Waar eerder werd gerekend op een tekort, kunnen we nu, dankzij deze aanvullende inkomsten, alsnog een sluitende begroting presenteren.

De financiële situatie vanaf 2027 is echter zorgelijker. De financiële positie van Heiloo blijft kwetsbaar: zonder aanvullende besparingen ontstaat er vanaf dat jaar een structureel tekort. Om te voorkomen dat de gemeente in de komende jaren met oplopende tekorten te maken krijgt, is het noodzakelijk om duidelijke keuzes te maken.

Daarom is het belangrijk om het eerder ingezette ombuigingstraject voort te zetten. Eerder is een pakket aan ombuigingsmaatregelen opgesteld om de begroting voor 2026 sluitend te krijgen. Deze maatregelen worden nu benoemd in de Kadernota 2026, maar de daadwerkelijke uitvoering en besluitvorming over welke ombuigingen worden doorgevoerd, vindt pas plaats bij de Programmabegroting.

Door het opnemen van ombuigingen vergroten we niet alleen de structurele houdbaarheid van onze begroting, maar creëren we ook meer financiële ruimte om onverwachte tegenvallers op te vangen én om te kunnen blijven investeren in enkele nieuwe speerpunten van beleid.

Bij het samenstellen van deze maatregelen is bewust gekozen voor ombuigingen die zo min mogelijk directe impact hebben op inwoners, organisaties en ondernemers. Wel maakt een verhoging van het tarief voor de onroerendezaakbelasting (OZB) op zowel woningen als niet-woningen onderdeel uit van het voorstel. Deze maatregelen zijn in overleg met de gemeenteraad voorbereid.

De Kadernota is beleidsarm van karakter. Dit is enerzijds het gevolg van de aankomende verkiezingen, en anderzijds van de beperkte financiële ruimte. Nieuwe beleidsinitiatieven zijn op dit moment niet aan de orde. Tegelijkertijd is dit document een belangrijk moment om gezamenlijk richting te geven aan de keuzes die in de komende bestuursperiode nodig zijn om Heiloo financieel gezond te houden.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

Conform 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 2026.

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 bijgevoegde begrotingswijziging is onderstaande de nieuwe verwachte stand van het begrotingssaldo, inclusief de verwerking van de meicirculaire 2025. De in de kadernota genoemde ombuigingen zijn hierin nog niet meegenomen; besluitvorming vindt pas plaats bij de programmabegroting.

(x € 1.000,-)	2025	2026	2027	2028	2029
Begrotingssaldo na raad 16 december	522 N	1.676 N	3.406 N	3.463 N	3.285 N
003 Wegen beleidsplan	11 V	11 N	31 N	51 N	51 N
004 fietsbeleidsplan	0	1 N	3 N	3 N	3 N
006 Baafje	190 N				
009 Financiering GALA	40 N	3 N			
Stand begrotingssaldo	742 N	1.691 N	3.440 N	3.517 N	3.339 N
Mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2026 - 2029	449 V	996 N	305 N	478 N	642 N
NAG 25-2029	37 V	127 N	21 V	22 V	0
Verwacht begrotingssaldo na 1e Firap 2025/ Kadernota 2026-2029	257 N	2.814 N	3.724 N	3.973 N	3.981 N
Effect meicirculaire 2025	639 V	2.854 V	2.690 V	1.922 V	2.026 V
Verwacht begrotingssaldo na meicirculaire 2025	382 V	39 V	1.035 N	2.051 N	1.955 N
Mutaties ombuigingen " Pakket voorstel college"	0	1.681 V	1.482 V	1.483 V	1.483 V
Verwacht begrotingssaldo	382 V	1.721 V	447 V	568 N	473 N

DUURZAAMHEID

n.v.t.

PARTICIPATIE

n.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

Raadsinfo/ Technische vragensessie: 18 juni

Raad: 30 juni

BIJLAGEN

Kadernota 2026/ 1^e FIRAP 2025

Raadsbeluit
Begrotingswijziging 9,11 en 13
MJIP 2026-2028 ter inzage raad

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

n.v.t.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo



J. van den Beij-Veenstra
gemeentesecretaris



M. ten Bruggencate
burgemeester