

## RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1966013  
afdelingsnaam: Bedrijfsvoering  
steller: Jeroen van Wieringen  
telefoonnummer 035 629 2198

onderwerp: Voorjaarsnota 2026 Hilversum

### Voorstel

1. Een bestemmingsreserve genaamd “Klimaat- en energiebeleid CDOKE ” in te stellen;
2. De Voorjaarsnota 2026 vast te stellen met daarin de lasten, baten en het saldo voor de jaren 2026 t/m 2030, zoals opgenomen in paragraaf 2.2 en 2.3 van de voorjaarsnota;
3. De reserves mutaties vast te stellen zoals opgenomen in paragraaf 2.4 van de voorjaarsnota;
4. De wijzigingen in het investeringsplan vast te stellen zoals opgenomen in paragraaf 2.5 van de Voorjaarsnota 2026.

### Planning

Titel	Toelichting	BEELDVORMING	ORDEELSVORMING	BESLUITVORMING
Voorjaarsnota 2026	Op grond van artikel 4 van de Financiële verordening 2025 biedt het college de Voorjaarsnota aan de raad aan.	11 juni 2026	Commissie 24 juni 2026	Raad 1 juli 2026

### Samenvatting

Bijgaand de voorjaarsnota 2026 van de gemeente Hilversum. De voorjaarsnota 2026 is opgesteld ter voorbereiding op de programmabegroting 2027-2030 en biedt inzicht in het financieel perspectief van de gemeente. Daarnaast geeft de voorjaarsnota inzicht in de ontwikkelingen die plaatsvinden in het lopende begrotingsjaar 2026. Na vaststelling wordt de begroting 2026 hierop aangepast. Vanzelfsprekend wordt u, via de eindejaarsrapportage, later in het jaar nogmaals geïnformeerd over de ontwikkelingen in het lopende begrotingsjaar. Daarbij willen wij benadrukken dat de voorjaarsnota is opgesteld met de kennis van dit moment, wij sluiten niet uit dat in de periode tussen het opstellen van de voorjaarsnota en het opstellen van de programmabegroting er nog wijzigingen in het financiële beeld zullen optreden.

Daarnaast wordt de raad gevraagd de bestemmingsreserve ‘Klimaat- en energiebeleid CDOKE’ te vormen (CDOKE staat voor capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid).

## Inleiding

De voorjaarsnota maken we elk jaar als voorbereiding op de programmabegroting. Hierin geven we aan wat we de komende 4 jaar financieel verwachten en de (financiële) mutaties die betrekking hebben op het lopende begrotingsjaar 2026. Deze voorjaarsnota schetst daarmee een beeld van de ontwikkelingen waar de gemeente voor staat en de effecten die dit heeft op het financiële kader voor de begroting van 2026 en verder.

Het vaststellen van de voorjaarsnota is, mede conform de financiële verordening, een raadsbevoegdheid. Met het vaststellen van deze voorjaarsnota worden de kaders en uitgangspunten vastgesteld op basis waarvan de begroting 2027 nader kan worden uitgewerkt. Vervolgens stelt u in januari als raad, conform de P&C kalender, de begroting vast.

Anders dan voorgaande jaren is dat vanwege de samenvoeging het kader voor de programmabegroting 2027 voor dit jaar ook wordt bepaald door de voorjaarsnota 2026 van Wijdemeren en de Gezamenlijke kadernota. In de paragraaf 3.2 van de voorliggende voorjaarsnota wordt dit nader toegelicht. Daarnaast wordt de raad gevraagd een bestemmingsreserves te vormen.

## Argumenten

*1.1. De raad is bevoegd om de bestemmingsreserve "Gebiedseigen kosten 1221-gebied" in te stellen.*

Volgens artikel 11 van de financiële verordening van de gemeente Hilversum in 2025 heeft de raad de bevoegdheid om een bestemmingsreserve op te zetten. Dit vereist een specifiek doel voor de reserve, informatie over financiering, een maximale reservegrootte en een bestedingsperiode. Voorgesteld wordt de bestemmingsreserve "Klimaat- en energiebeleid CDOKE" in te stellen.

<b>Naam</b>	<b>Klimaat- en energiebeleid CDOKE</b>
Programma	De reserve maakt onderdeel van programma 1, thema Duurzame stad
Bestedingsdoel	Dekking van de kosten om uitvoering te kunnen (capaciteit) geven aan de taken op het gebied van klimaat- en energiebeleid.
Voeding van de reserve	Met de decentralisatie-uitkering of de bijzondere fondsuitkering die de gemeente via het gemeentefonds voor de doel ontvangt.
Maximale hoogte van de reserve	Voorgesteld wordt om geen maximale hoogte vast te stellen.
Maximale bestedingstermijn	Voorgesteld wordt om geen maximale bestedingstermijn vast te leggen.

Onttrekking van de reserve	Onttrekking vindt plaats tot de maximale hoogte van de reserve maar niet meer dan maximaal de werkelijk gemaakte extra kosten. Indien van toepassing worden, ondanks hoger begrote onttrekkingen, alleen de gerealiseerde extra uitgaven conform het bestedingsdoel onttrokken. Hogere begrote onttrekkingen leiden zodoende niet tot vrijval van (delen) van de reserve ten gunste van het rekening resultaat.
----------------------------	---

### *2.1. De gemeenteraad stelt de Voorjaarsnota 2026 vast.*

Het vaststellen van de voorjaarsnota is een raadsbevoegdheid. Conform artikel 4 van de financiële verordening stelt de raad jaarlijks de voorjaarsnota vast voor het betreffende begrotingsjaar en de 4 jaren daarna, waarin de beleidskaders en de toedeling van de financiële middelen voor zowel exploitatie als investeringen worden benoemd.

### *3.1. Het vaststellen van reserve mutaties is een raadsbevoegdheid.*

De raad autoriseert reserve mutaties. Conform artikel 6 van de financiële verordening dient de raad alle mutaties vast te stellen die betrekking hebben op stortingen in en onttrekkingen aan reserves

### *4.1. De raad autoriseert investeringskredieten.*

Het vaststellen van het investeringsprogramma is een raadsbevoegdheid. Conform artikel 4 van de financiële verordening wordt in de voorjaarsnota inzicht gegeven in de ontwikkelingen met betrekking tot het investeringsprogramma.

## Kanttekeningen

### *2.1 Voorjaarsnota 2026 is opgesteld op basis van huidige inzichten.*

Deze voorjaarsnota is opgesteld met de kennis van dit moment, wij sluiten niet uit dat in de periode tussen het opstellen van de voorjaarsnota en het opstellen van de programmabegroting er nog wijzigingen in het financiële beeld zullen optreden.

## Financiën, middelen & capaciteit

Onderstaande tabel geeft inzicht in de voorjaarsnota ontwikkelingen.

(-/- is Voordeel, +/+ is Nadeel)					
Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Programmabegroting 2026</b>	<b>1.267</b>	<b>-4.570</b>	<b>-1.104</b>	<b>-4.623</b>	<b>-7.548</b>
Raadsbesluiten met begrotingswijziging	-	-	-	-	-
Aanmeldingen voorjaarsnota 2026	4.222	8.037	7.653	9.844	9.094
	<b>5.489</b>	<b>3.467</b>	<b>6.549</b>	<b>5.221</b>	<b>1.546</b>
<b>Oplossingsrichtingen</b>					
01) Woonlasten in lijn met CPI brengen		-750	-1.050	-1.450	-1.450
02) Ombuigen Organisatie/Personeel		-500	-1.000	-1.000	-1.000
03) Inzetten mobiliteitsfonds	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
04) Stelpost Algemene uitkering			-1.600	-1.600	-1.600
05) Versnellen transformatie jeugd	400	750	750	-963	-2.000
06) Vrijval spaarvoorziening	-	-500	-500	-	-
07) Besparing Beheer en onderhoud	-	-250	-750	-750	-250
	<b>-800</b>	<b>-2.450</b>	<b>-5.350</b>	<b>-6.963</b>	<b>-7.500</b>
<b>Stand voorjaarsnota 2026</b>	<b>4.689</b>	<b>1.017</b>	<b>1.199</b>	<b>-1.742</b>	<b>-5.954</b>

(Bedragen x €1.000)

Voor de onderliggende mutaties en toelichtingen wordt verwezen naar de Voorjaarsnota 2026.

## Communicatie en uitvoering

De voorjaarsnota 2026 wordt, na vaststelling door de Raad, gepubliceerd op de website van de gemeente Hilversum. Daarnaast wordt de begroting in lijn met de voorjaarsnota 2026 gewijzigd.

Burgemeester en wethouders van Hilversum, 2 juni 2026

de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

mr. C.P. Torres Barrera

dr. ir. G.M. van den Top

## Bijlage(n)

1. Voorjaarsnota 2026