

Bestuurlijke aftrap – P&C cyclus 2026

College van B&W 21 januari 2026

Hilversum Mediastad

1

Inhoud

- Planning Voorjaarsnota 2026 en Gezamenlijke kadernota
- Inhoud Voorjaarsnota 2026 en Gezamenlijke kadernota
- Voorjaarsnota 2026 - 1e Financiële inventarisatie
- Financieel overzicht Gezamenlijke kadernota
- (Financiële) risico's 2027 en verder
- Welke richting/scenario's geeft het college

2

Planning voorjaarsnota 2026 en gezamenlijke kadernota

In lijn met P&C kalender 2026 (collegevergadering 6 januari 2026)

Wat	Voorjaarsnota 2026 (Hilversum)	Gezamenlijke kadernota (Hilversum en Wijdemeren)
Eerste B&W	Dinsdag 12 mei 2026	Dinsdag 12 mei 2026
Tweede B&W	Dinsdag 26 mei 2026	
Vaststelling B&W	Dinsdag 2 juni 2026	Dinsdag 2 juni 2026
Verzending aan Raad	Vrijdag 5 juni 2026	Vrijdag 5 juni 2026
Beeldvormende sessie	Donderdag 11 juni 2026	Donderdag 11 juni 2026
Gezamenlijke Commissie	Woensdag 24 juni 2026	Woensdag 24 juni 2026
Raad	Woensdag 1 juli 2026	Woensdag 1 juli 2026

Planning voorjaarsnota 2026

Tijdvakken

Tijdvak	Wat	Wanneer
Voorbereiding, aanlevering en afstemming	Concernmanagers leveren met input van de teammanagers de gevraagde informatie aan.	Tot en met 18 maart 2026
Opstellen en besluitvorming CMT	Teams Financiën en Control consolideert en stelt voorjaarsnota op, CMT besluit om financiële mutaties c.q. concept voorjaarsnota voor te leggen aan het college. Binnen dit tijdvak worden ook de portefeuillehouders geïnformeerd.	20 maart 2026 tot en met 15 april 2026
College	Het college bespreekt de voorjaarsnota. Stelt deze op 2 juni vast en biedt deze aan de raad aan ter bespreking en vaststelling.	12 mei 2026 tot en met 2 juni 2026
Openbaarmaking	De voorjaarsnota wordt verstuurd naar de raad.	5 juni 2026
Commissie	De commissie bespreekt de voorjaarsnota en geleidt deze met een advies door naar de raad.	24 juni 2026
Raad	De raad bespreekt de voorjaarsnota en stelt deze vast.	1 juli 2026

Planning Gezamenlijke kadernota

Tijdvakken

Tijdvak	Wat	Wanneer
Voorbereiding, aanlevering en afstemming	Concernmanagers leveren met input van de teammanagers de gevraagde informatie aan.	Tot en met 18 maart 2026
Opstellen en besluitvorming CMT	Teams Financiën en Control consolideert en stelt Gezamenlijke kadernota op, CMT besluit om financiële mutaties c.q. concept gezamenlijke kadernota voor te leggen aan de colleges. Binnen dit tijdvak worden ook de portefeuillehouders geïnformeerd.	20 maart 2026 tot en met 15 april 2026
College	De colleges bespreken de Gezamenlijke kadernota en stellen deze op 2 juni vast. Daarna wordt deze aan de raden aangeboden ter bespreking en vaststelling.	12 mei 2026 tot en met 2 juni 2026
Openbaarmaking	De Gezamenlijke Kadernota wordt verstuurd naar de raad.	5 juni 2026
Commissie	De commissies bespreken de Gezamenlijke kadernota en geleidt deze met een advies door naar de raden.	24 juni 2026
Raad	De raden bespreken de gezamenlijke kadernota en stellen deze vast.	1 juli 2026

5

Inhoud Voorjaarsnota 2026 en Gezamenlijke kadernota

In lijn startnotitie harmonisatie financiën (raadsvergadering 10 december 2025)

Voorjaarsnota 2026	Gezamenlijke kadernota
Maken (besluiten) Wijdemeren en Hilversum elk (over) een ‘eigen’ voorjaarsnota over 2026 en een meerjarenraming 2027-2030 die (alleen) gaat over het eigen grondgebied en middelen: een beleidsarm doorkijk-document ‘alsof er niets wijzigt’. Uitzondering zijn de lasten/baten voor medewerkers van Wijdemeren die in 2026 in Hilversum werken.	Maken Wijdemeren en Hilversum samen een gelijkluidende kadernota (of consolidatienota, of uitgangspuntennota 2027-2030) voor de te consolideren begroting 2027 en stellen die vast. Hierin staan allerlei uitgangspunten (rentes, stelposten, etc.) en harmonisaties (dit verschilt, zo stellen we voor het op te lossen, dit is het financiële effect), die in de programmabegroting 2027 worden verwerkt (en niet in 2026).

6

Inhoud Voorjaarsnota 2026 en Gezamenlijke kadernota

In lijn startnotitie harmonisatie financiën (raadsvergadering 10 december 2025)

Voorjaarsnota 2026	Gezamenlijke kadernota
Financiële ontwikkelingen • exploitatie (2026-2030) • investeringsprogramma (2026-2030) • Reserve mutaties Vooraankondigingen Financiële strategie (nieuw)	Financieel technische harmonisatie effecten • Woonlasten (OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing) • Stelposten nominale en autonome ontwikkelingen • (Extra) algemene uitkering gemeentefonds • Rekeningrente en investeringsbeleid • Etc.

Voorjaarsnota 2026 – Financiën

1e Financiële inventarisatie

Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programmabegroting 2026	***1.267***	**-4.570**	**-1.104**	**-4.623**	**-4.623**
Voorjaarsnota 2026 - Hilversum					
- Raadsinitiatieven BP2026	178	-	-	-	-
- Septembercirculaire 2025	231	342	323	487	487
- Voortgangsraportage IHP	77	2.475	-	-	-
- Buurtschap Crailo	35	70	70	70	70
- Onderhoud "De Koepel"	335	-	-	-	-
- Economische visie	625	625	625	-	-
- Decembercirculaire 2025	-399	-201	-	-	-
- Indexatie subsidies (o.a. M25-128)	PM	PM	PM	PM	PM
- Overig	PM +	PM +	PM +	PM +	PM +
	1.082	**3.311**	**1.018**	**557**	**557**
Stand na voorjaarsnota 2026	**2.349**	**-1.259**	**-86**	**-4.066**	**-4.066**

(Bedragen x €1.000)

Eerste inventarisatie voorjaarsnota 2026

Overwegingen

- De eerste inventarisatie is op basis van deskresearch opgesteld. Dit betekent dat er geen uitvraag vanuit de organisatie heeft plaatsgevonden. Deze uitvraag zal wel plaatsvinden ten behoeve van het opstellen van de concept voorjaarsnota 2026.
- De eerste inventarisatie is minder uitgebreid dan in voorgaande jaren. De oorzaak hiervan is met name dat de “hei-dag” eerder is georganiseerd dan voorgaande jaren.
- Voor de jaren 2027 en verder is nog €3,6 miljoen beschikbaar als stelpost nominale- en autonome ontwikkelingen (€1,4 miljoen is reeds ingezet voor de CAO stijging 2027)

Gezamenlijke kadernota – Financieel

Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Programmabegroting 2026 - Hilversum	-4.570	-1.104	-4.623	*-4.623*
Programmabegroting 2026 - Wijdemeren	-1.191 +	-286 +	-193 +	*-193* +
	-5.761	-1.390	-4.816	*-4.816*
Voorjaarsnota 2026 - Hilversum	3.311	1.018	557	557
Voorjaarsnota 2026 - Wijdemeren	PM +	PM +	PM +	PM +
	PM	PM	PM	PM
Startpunt Gezamelijke kadernota 2026	**-5.761**	**-1.390**	**-4.816**	***-4.816***
Gezamelijke kadernota (zie ook startnotitie)				
- Effecten gehamoniseerde financiële verordening	PM	PM	PM	PM
- Woonlasten	PM	PM	PM	PM
- Stelposten nominale- en autonome ontwikkelingen	PM	PM	PM	PM
- Algemene uitkering gemeentefonds	PM	PM	PM	PM
- Rekenrente en Investeringsbeleid	PM	PM	PM	PM
- Salarisontwikkeling en loonindexatie	PM	PM	PM	PM
- Keuzes rond subsidies en uitgaven	PM	PM	PM	PM
- Gebruik van de (algemene) reserves	PM	PM	PM	PM
- Stelposten	PM	PM	PM	PM
- Overig	PM +	PM +	PM +	PM +
	PM	PM	PM	PM
Startpunt Programmabegroting 2027	**-5.761**	**-1.390**	**-4.816**	**-4.816**

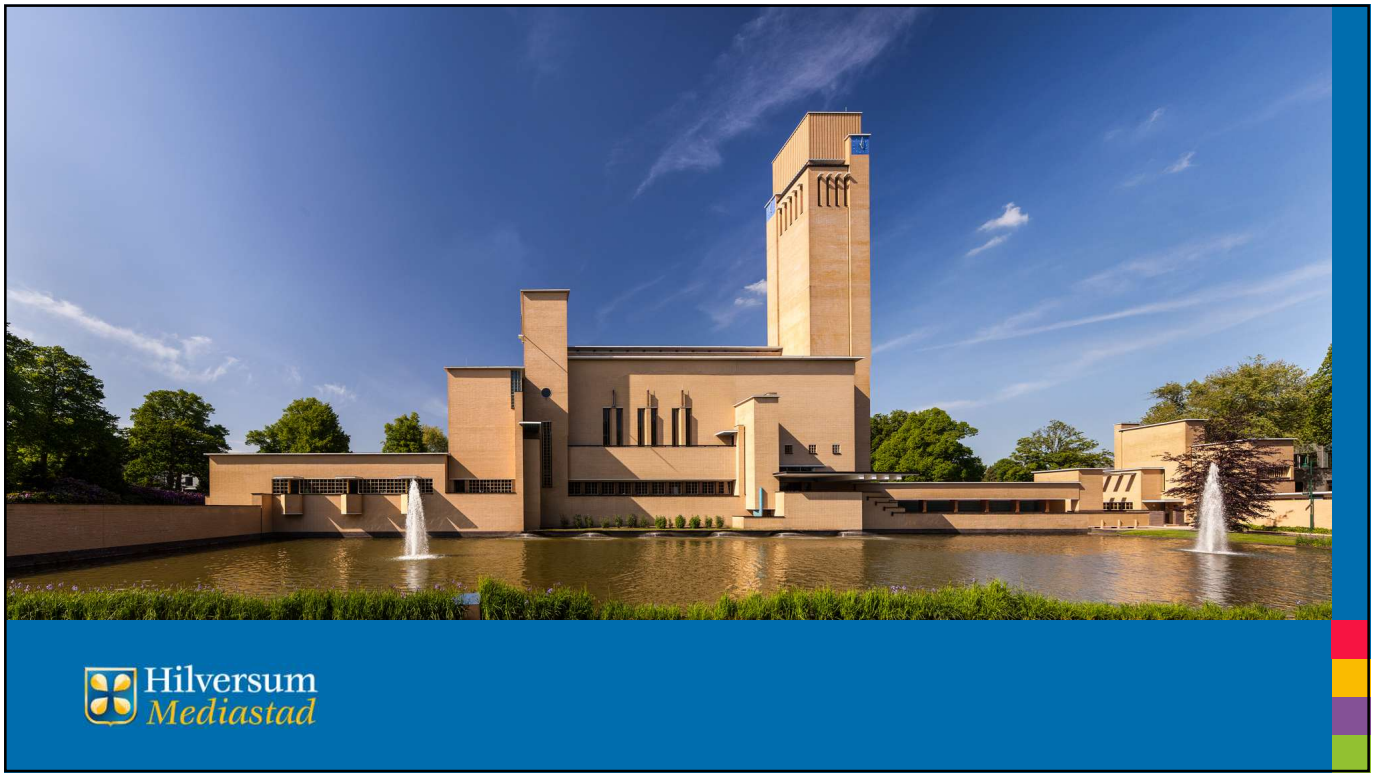
(Bedragen x €1.000)

Risico's Gezamenlijke kadernota

- Het college van gemeente Hilversum en gemeente Wijdemeren dienen het eens te zijn over de inhoud van de voorjaarsnota's 2026. Het is bijvoorbeeld van belang dat "beleidsarm" op dezelfde wijze wordt uitgelegd.
- Veel beleid zal in 2027 geharmoniseerd worden. Het harmoniseren van beleid kan financiële impact hebben.
- In 2026 en 2027 zullen nu nog onbekende effecten als gevolg van de (ambtelijke) fusie zichtbaar worden. Deze effecten kunnen financiële impact hebben.
- Effecten strategische huisvesting nog niet onderdeel van de begroting (vooralsnog later wel onderdeel van de voorjaarsnota 2026).
- Het risico bestaat dat de gezamenlijke "schuldquote over een tijdshorizon van 10 jaar" kan verslechteren.

Met elkaar in gesprek

- Wat is beleidsarm?
- Grenzen aan meer uitgeven?
- Welk beeld wil het college neerzetten bij de voorjaarsnota?
- Welke financiële ruimte wil het college de nieuwe raad meegeven om de risico's op te kunnen vangen (stand gezamenlijke kadernota)?



Hilversum Mediastad