

Aan
Burgemeester en Wethouders

Datum
16 september 2025

Steller

Documentnummer

Afdeling

00500000429837

Bestuur- en Directieondersteuning

Doorkiesnummer

Communicatie

Portefeuillehouder

036 522 95 22

Ja

A.S. Scheffer

Kabinet

Brief bijgevoegd

Te volgen procedure

Nee

Nee

Rubriek

Advies

Raadsvoorstel bijgevoegd

Raadscommissie:

A

1

Ja

Bestuur, Ruimte en
Samenleving



Advies

Zeewolde

Onderwerp

Programmabegroting 2026-2029

Beslispunten

1. De Programmabegroting 2026-2029 ter vaststelling aan de gemeenteraad aan te bieden.
2. De gemeenteraad voor te stellen om de reservering voor 2026 van € 2.000.000,- (10% * € 20.000.000,-) vanuit de zachte landing te laten vervallen en als vrije ruimte in de Algemene reserve te labelen.

Datum en Paraaf Afdelings- hoofd	Paraaf	Paraaf voor gezien prim. Port. houder	Paraaf voor akkoord	Paraaf voor bespreking	Opmerkingen / vragen voor bespreking (evt. op achterzijde vermelden)	Ambtelijke reactie (evt. op achterzijde vermelden)
09/09/20 25	A	1	1	1		
	B	2	2	2		
	C	3	3	3		
		4	4	4		
		5	5	5		

Aan

Burgemeester en Wethouders

Datum

16 september 2025

Steller

Documentnummer

Doorkiesnummer

00500000429837

036 522 95 22

Inleiding

Met de vaststelling van deze begroting legt de raad het uit te voeren beleid vast (gebaseerd op het Collegeprogramma 2022-2026) en stelt de raad de bijbehorende budgetten en kredieten beschikbaar. Het college van burgemeester en wethouders kan hiermee in 2026 tot uitvoering over gaan.

Argumenten

1.1 De gemeenteraad is het kaderstellend orgaan en heeft het budgetrecht.
Hiermee worden het beleid en de financiële kaders voor 2026 en verder geformaliseerd en stelt de gemeenteraad de benodigde middelen ter beschikking.

2.1 Hiermee worden niet-benodigde middelen aangemerkt als vrij besteedbaar binnen de Algemene reserve.

De financiële uitkomst van 2026 is zodanig dat het niet nodig is om de Algemene reserve ('de zachte landing') aan te spreken. Om die reden kan de reservering voor het jaar 2026 vervallen en is dit deel binnen de Algemene reserve weer vrij beschikbaar voor het reguliere doel van de Algemene reserve. Voor de zachte landing blijft met een resterend bedrag van € 18.000.000,- ruimschoots voldoende beschikbaar.

Uiterlijk bij het opstellen van de nieuwe begroting wordt de financiële situatie in beeld gebracht en wordt beoordeeld of (aanvullende) ombuigingen noodzakelijk zijn en/of welk bedrag gereserveerd moet blijven voor de zachte landing.

Kanttekeningen

1.1 Niet vaststellen van de begroting leidt tot stagnatie in de bedrijfsvoering.
Niet vaststellen van deze begroting heeft als effect dat de gemeente niet kan beschikken over de middelen om haar taken uit te voeren.
Tevens wordt dan logischerwijs niet voldaan aan de wettelijke verplichting tot het tijdig vaststellen van een begroting wat negatieve gevolgen kan hebben voor het provinciaal toezicht.

Financiële toelichting

De begroting 2026-2029 kent voor alle jaren een positieve uitkomst zoals uit de onderstaande tabel blijkt. Dit overzicht is inclusief de doorgevoerde ombuigingen.

Begrotingssaldo (x € 1,-)	2026	2027	2028	2029
	-218.000	-23.000	-20.000	-36.000

-/- = voordeel

J

Advies college: Programmabegroting 2026-2029

16 september 2025

Aan

Burgemeester en Wethouders

Datum

16 september 2025

Steller

Documentnummer

Doorkiesnummer

00500000429837

036 522 95 22

Voordat de ombuigingen werden doorgevoerd, zag de financiële situatie er als volgt uit:

Begrotingssaldo 2026-2029 voor ombuigingen (x € 1,-)			
2026	2027	2028	2029
270.100	1.218.600	2.889.600	3.022.200

-/- = voordeel

Duidelijk is dat een belangrijk deel van de ombuigingen, zoals die in april 2025 door de gemeenteraad zijn vastgesteld, benodigd zijn om de begroting 2026-2029 sluitend te krijgen. Een keuzevrijheid is er nauwelijks aangezien de gemeenteraad de prioritering heeft bepaald. Een positieve constatering is dat er vergeleken met de eerdere inschattingen minder omgebogen hoeft te worden, of later in de tijd. Dat is in het bijzonder merkbaar bij de taakstelling op het Sociaal domein die in de oorspronkelijke verwachting vanaf 2026 was opgenomen voor een jaarlijks bedrag van € 1.750.000,-. In de Programmabegroting 2026-2029 is de taakstelling op het Sociaal domein, met de kennis van nu, pas in 2028 opgenomen voor een bedrag van € 1.250.000,- en € 1.050.000,- in 2029. Bij de invulling van de taakstelling op het Sociaal domein wordt samen opgetrokken met de partners Ermelo, Harderwijk en Meerinzicht aangezien veel van de onderwerpen een breed gedragen, eensluidend besluit vragen.

In de Programmabegroting 2026-2029 is een nieuwe paragraaf Ombuigingen opgenomen, waarin de stand van zaken rondom de ombuigingen geduid zijn. Zolang als dit nodig is, zal in de P&C-producten aandacht besteed worden aan de ombuigingen.

Aanpak/uitvoering

De Programmabegroting 2026-2029 is financieel in lijn met het Collegeprogramma 2022-2026. De reguliere begroting is aangevuld met onvermijdelijke loon-, prijs-, en volumeaanpassingen. Het grote voordeel uit de Meicirculaire 2025 is voor een belangrijk deel benodigd om de aanpassingen van de budgetten in het Sociaal domein te compenseren.

De Septembercirculaire 2025 is nog niet uitgebracht. Advisering hierover vindt separaat plaats, waarbij de uitkomst uiterlijk bij de raadsbehandeling van de Programmabegroting 2026-2029 op 6 november 2025 betrokken kan worden. De inzet is erop gericht om de informatie bij de Oordeelsvormende vergadering van 16 oktober 2025 beschikbaar te hebben.

Communicatie

In overleg met de wethouder Financiën wordt bepaald welke communicatie passend is.

J

Advies college: Programmabegroting 2026-2029

16 september 2025

Aan

Burgemeester en Wethouders

Datum

16 september 2025

Steller

Documentnummer

Doorkiesnummer

00500000429837

036 522 95 22

Overige ondersteunende diensten en OR

Niet van toepassing.

Bijlagen

Raadsvoorstel (z250048972)

Raadsbesluit (z250048977)

Programmabegroting 2026-2029 (z250052635)

**Team
Onderwerp****Portefeuillehouder
Zaaknummer**

Team Bestuur- en Directieondersteuning
Programmabegroting 2026-2029

Wethouder Scheffer
25.00406

Besluit:

1. De Programmabegroting 2026-2029 ter vaststelling aan de gemeenteraad aan te bieden.
2. De gemeenteraad voor te stellen om de reservering voor 2026 van € 2.000.000,- (10% * € 20.000.000,-) vanuit de zachte landing te laten vervallen en als vrije ruimte in de Algemene reserve te labelen.

**Zeewolde**