

\ Raadsvoorstel

Zaak 616327

Onderwerp: Begroting 2026 / Meerjarenraming 2027 - 2029

Openbaarheid: Openbaar

Portefeuillehouder: Burgemeester Joppe
Wethouder Braun
Wethouder Delsing
Wethouder Verbraak
Wethouder Leunissen

Datum Raad: 13 november 2025

\ Samenvatting

Jaarlijks biedt het college aan uw raad, als onderdeel van de planning en control cyclus, de begroting aan. De uitgangspunten zoals benoemd in de Kadernota 2025 zijn gehanteerd en vertaald in de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029.

De voorliggende begroting geeft een realistisch beeld van ons huidige takenpakket, de ambities uit het coalitieakkoord en de effecten van mee- en tegenvallers. De begroting sluit in 2026 met een batig saldo van afgerond € 183.000 en is meerjarig sluitend.

\ Conceptbesluit

- In te stemmen met de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2029;
- In te stemmen met de meerjaren investeringsplanning zoals opgenomen in het boekwerk , en deze kredieten beschikbaar te laten stellen.

\ Grondslag

Op grond van artikel 190 van de Gemeentewet.

\ Aanleiding

Achtergrond

De P&C-cyclus van de gemeente Voerendaal voorziet de raad van de benodigde informatie om haar kaderstellende en controlerende rol uit te oefenen. De cyclus bestaat uit:

- de kadernota (jaar vóór toekomstig boekjaar).
- de begroting (jaar vóór het boekjaar);
- de voorjaars- en najaarsrapportage (lopende jaar);
- de jaarrekening (ná het boekjaar);

Met de Kadernota 2026 is het fundament gelegd voor deze begroting. De daarin vastgestelde uitgangspunten en recente ontwikkelingen zijn verder uitgewerkt in de Begroting 2026 en de Meerjarenraming 2027-2029.

Waar we in het voorjaar 2025 nog uitgingen van een fors miljoenentekort, ligt er nu een sluitende begroting voor. De raad is in het proces om te komen tot een sluitende begroting meerdere keren meegenomen.

Opzet Begroting 2026

De Begroting 2026 is vormgegeven volgens de doorontwikkeling van de P&C-cyclus. Hoewel de kadernota al een gewijzigde programma-indeling bevatte, is deze niet doorgevoerd in de begroting 2026 vanwege de grote impact op de financiële administratie. Vooralsnog is daarom de indeling conform het BBV gehanteerd.

De programmateksten in deze begroting zijn opgebouwd vanuit kerntaken en focuspunten, waarbij focuspunten zijn uitgewerkt met actie, oplevering en beoogd effect.

De kerntaken zijn de basis van onze werkzaamheden, immers ruim 80% van werkzaamheden en inzet zijn nodig voor deze taken. De focuspunten zijn de onderdelen

waar we dit jaar extra aandacht en inzet aan geven.

De begroting is een belangrijk instrument voor de uitoefening van de kaderstellende en controlerende rol van de Raad. In de begroting worden de (beleids)plannen en doelen voor het komende jaar vastgesteld en de daarbij behorende financiële middelen.

\ Doel

De begroting geeft invulling aan de kaderstellende en controlerende rol van de Raad. In de begroting worden de (beleids)plannen en doelen voor het komende jaar vastgesteld en de daarbij behorende financiële middelen.

\ Argumenten en kanttekeningen

Realistische begroting:

De begroting weerspiegelt taken, ambities en de effecten van financiële mee- en tegenvallers. De realisatie blijft afhankelijk van risico's die zijn opgenomen in de programma's en paragrafen. Waarbij we met name aandacht vragen voor de beschikbaarheid van leveranties, vergunnen en de capaciteit bij marktpartijen voor de begrotingsfocuspunten.

Gemeentefonds 2026

Door de bijstelling van het gemeentefonds in de meicirculaire 2025 is de voorspelde scherpe daling grotendeels afgezwakt. In de meerjarenraming is de daling gemitigeerd, onder meer door de inzet van het surplus van de algemene reserve.

Ombuigingen

Waar mogelijk is op alle programma's kritisch gekeken naar de kosten zonder wettelijke taken of prioritaire focuspunten te raakt. Als onderdeel van deze kostenbeheersing wordt de begroting voortaan digitaal verstrekt; gedrukte boekwerken worden niet meer verspreid.

Beheerplannen en extra budgetten:

Voor de volledigheid van de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2029 zijn de raadsvoorstellen, betreffende wegenbeheerplan, groenbeheerplan, actualisatie MJOP, investeringen in de Borenburg en de Joffer, aanvragen extra krediet voor het OCK en Voerendaal-Oost, die op 2 oktober door de raad worden behandeld integraal opgenomen in deze begroting en meerjarenraming.

Inzet algemene reserve

Om de begroting structureel sluitend te krijgen wordt een deel van het surplus van de algemene reserve ingezet voor de jaren 2026, 2028 en 2029. Voor 2027 voorzien we een positiever saldo. Er wordt dan ook voorgesteld om dit positieve saldo te storten in de algemene reserve. Dit gebeurt binnen de kaders van het weerstandsvermogen en met behoud van voldoende buffer; verdere toelichting en effect op het weerstandsvermogen staan in de paragraaf weerstandsvermogen.

Financiële doorkijk

Door de inzet van de algemene reserve is de Begroting 2026 en de meerjarenraming 2027–2029 structureel sluitend. Buiten de scope van deze begroting is tevens een doorrekening gemaakt naar 2030.

Deze doorrekening laat zien dat ingaande 2030 sprake is van een hernieuwde opdracht om tot gezonde financiën te komen.

Het belang van een voorzichtige en terughoudende investeringsstrategie in de komende jaren is daarmee duidelijk, ook terughoudendheid in grote beleidswijzigingen die de exploitatiekosten verhogen.

\ Relaties met programmabegroting en/of visiedocument

De begroting voldoet aan de kaders van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De provincie Limburg verstrekt de Begrotingscirculaire 2026 als onderdeel van het Gemeenschappelijk financieel toezichtkader gemeenten

2020.

\ Financiële, juridische en organisatorische consequenties

Verwezen wordt naar het onderdeel Financiële begroting van de begroting 2026, meerjarenraming 2027 - 2029

\ Bekendmaking, uitvoering en communicatie

- 23 oktober: themasessie begroting 2026
- 5 november: toelichting begroting 2026 middels een commissie Financiën;
- 13 november: voorziene vaststelling van de begroting 2026;
- Uiterlijk 15 november: door de raad vastgestelde begroting 2026 aanbieden aan Gedeputeerde Staten (conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, artikel 71 lid 2 a).

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN VOERENDAAL

namens dezen,
de secretaris,

C.J.H.M. Janssen

Dit document is elektronisch aangemaakt en elektronisch ondertekend.