

Onderwerp

Ontwerp-Programmabegroting 2026-2029

Adviseur : D. Blagdan**Datum B&W** : 14 oktober 2025**Programma** : Alle**Datum Raad** : 4 november 2025**Portefeuillehouder** : wethouder Financiën**Openbaar** : Ja

Aan de Raad**Aanleiding**

Hierbij bieden we u de ontwerp-programmabegroting 2026-2029 aan. Hiermee stelt u de kaders vast voor uitvoering door het college voor de komende jaren. In het opstellen van deze begroting is de Kadernota 2026-2029 verwerkt. Daarnaast is rekening gehouden met de noties en wensen zoals geuit bij de algemene beschouwingen bij behandeling van die Kadernota. Ook hebben wij rekening gehouden met de aanvullende afspraken die zijn gemaakt met de controlecommissie van 29 september 2025. De voorgaande jaarrekening (2024) en de turap's (2024 en 2025) zijn de basis van de becijfering van de ontwerp-programmabegroting. Zo ontstaat een realistisch beeld van de beoogde resultaten voor de komende jaren met de daarvoor noodzakelijke financiële middelen.

Steeds duidelijker wordt hoe beperkt de bijsturingsmogelijkheden voor de raad zijn. Zelfs na een hoge stijging van de onroerendzaakbelasting komen we niet tot een sluitende meerjarenbegroting, terwijl de begroting nog altijd tamelijk beleidsarm is. We voeren uit dat wat nodig is vanuit wettelijke verplichting. En zien we dat we door toenemende takenlast en daarmee stijgende kosten en de voortdurende kwetsbaarheid in de organisatie de ondergrens raken en soms ook daar doorheen zakken. Daarmee zien we voor de nieuwe raad na de verkiezingen een grote opgave om te komen met maatregelen die leiden tot een meerjarig sluitende begroting. Maatregelen die ook risico's in zich brengen voor de continuïteit in het voorzieningenniveau voor Rozendalers.

Gevraagde beslissing

De ontwerp-programmabegroting vast te stellen en daarmee in te stemmen met:

- a) de incidentele onttrekking uit de Algemene reserve voor de eenmalige dekking van de structurele lasten 2026 (€ 177.945)
- b) de onttrekking uit de reserve Wegen (€ 195.000) voor de renovatie van de Mr. Van Hasseltlaan.
- c) de onttrekking uit de reserve Energietransitie (€ 60.000) voor het uitvoeren van de plannen op het gebied van duurzaamheid.

Wat willen we bereiken?

Doelstelling is om een (structureel) sluitende begroting te presenteren waarbinnen een afweging is gemaakt tussen noodzakelijke uitgaven en de beschikbare middelen.

Argumenten

Sluitende begroting voor 2026, passend binnen adviezen en kaders provincie

We presenteren voor het jaar 2026 een sluitende begroting. Dat is te danken aan een combinatie van maatregelen:

- Een ophoging van inkomsten uit OZB voor 2026 bovenop de al meerjarig in gerekende groei met € 90.000.
- Een bezuinigingen op verschillende thema's (kaasschaaf) conform de bijlage Verwerkte bezuinigingen.
- En een eenmalige onttrekking uit de algemene reserve ter dekking van de structurele lasten.

Met dit voorstel is geen sprake van een meerjarig sluitende begroting, maar voldoen we wel aan de eisen van de provincie. De nieuwe raad zal volgend jaar een grote opgaaf krijgen om te zoeken naar een oplossing voor een meerjarig sluitende begroting waarbij wij al de ambities van onze gemeente kunnen blijven uitvoeren.

Kanttekeningen

De financiële toekomst van Rozendaal is niet rooskleurig.

Door het inzetten van de algemene reserve als dekkingsmiddel lukt het om 2026 in de voorliggende ontwerp-Programmabegroting 2026-2029 sluitend te krijgen. Dit biedt echter geen oplossing voor de lange termijn. Wij zien dat er steeds meer wettelijke verplichtingen op ons af komen die behoorlijke kosten met zich meebrengen. Zo zien wij in de nabije toekomst een nog verdere kostenstijging ontstaan, bijvoorbeeld door de Cybersecuritywet, door verplichtingen op het vlak van onderwijshuisvesting (Integraal huisvestingsplan), en de wettelijke taakverzwaring rondom de transitie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis.

Wat gaan we daarvoor doen?

a) Planning

De vastgestelde programmabegroting 2026-2029 dient als onderlegger voor de werkprogramma's voor 2026.

b) Evaluatie

Zoals passend binnen de jaarcyclus zal bij de jaarrekening en waar wenselijk bij tussenrapportages geëvalueerd worden op wat we in de begroting aan doelen en (financiële) resultaten beschrijven.

c) Participatie en communicatie

Na vaststelling door de raad zal (voor 15 november) de begroting worden gedeeld met de provinciaal toezichthouder.

d) Publicatie verplicht?

Publicatie van de begroting vindt na vaststelling plaats via de website, ook wordt er via In de Roos aandacht besteed aan de vaststelling van de begroting.

Raadsvoorstel

Wat mag het kosten?

N.v.t.

Het college van burgemeester en wethouders,

Bas Pelgrum,
gemeentesecretaris

Ingrid Timmer,
burgemeester

Bijlage(n)

1. Ontwerp-programmabegroting 2026-2029
2. Concept-raadsbesluit