

Raadsvoorstel

Aan: de gemeenteraad

Datum: 2 oktober 2025

Raadsvergadering: 30 oktober 2025

Commissie:

Organisatieonderdeel: Financiën, Inkoop en Juridische Zaken

Portefeuillehouder: Wethouder Vijselaar

Naam behandelend ambtenaar: Gilbert Okx

Registratienummer: 1179590

Ter inzage:

- Bijlage(n):**
1. Programmabegroting 2026 – 2029
 2. Raadsinformatiebrief uitkomsten septembercirculaire gemeentefonds 2025

Onderwerp: Programmabegroting 2026 - 2029

Voorstel

1. De Programmabegroting 2026 – 2029 vast te stellen en hiermee:
 - a. Het financieel resultaat van de lasten en baten volgens het onderdeel financiën van dit voorstel.
 - b. De investeringen voor het jaar 2026 met een omvang van 14.093.000 euro vast te stellen.
 - c. De omvang van de ondergrens van de algemene reserve te verlagen van 12 naar 11 miljoen euro.
2. Kennis te nemen van het financieel meerjarenperspectief 2027 – 2029.

Inleiding

Op 9 juli 2025 stelde de raad de Kadernota 2026 vast. Deze vormde de basis voor de Programmabegroting 2026 – 2029, waarin de inhoudelijke en financiële kaders voor de komende jaren zijn opgenomen. Het college biedt de raad een structureel sluitende begroting voor 2026 ter besluitvorming aan.

Beoogd effect

Met het vaststellen van de Programmabegroting bepaalt de raad de inhoudelijke en financiële koers voor 2026. Het college voert de plannen uit binnen deze kaders.

Argumenten

1.1 De Programmabegroting 2026 – 2029 geeft een reëel beeld van de inkomsten en uitgaven

De Programmabegroting 2026 – 2029 bevat alle verwachte kosten en opbrengsten, rekening houdend met loon-, prijs- en volumeontwikkelingen. De begroting voor 2026 is structureel sluitend en voldoet aan de eisen van de provinciale toezichthouder.

1.2 Het toekennen van investeringsbudgetten is de bevoegdheid van de raad

De Programmabegroting 2026 bevat investeringsbudgetten voor 2026 van in totaal 14.093.000 euro. Deze zijn gespecificeerd in de begroting en maken onderdeel uit van de besluitvorming. Dit sluit aan bij de afspraken in de Financiële verordening van de gemeente De Ronde Venen.

1.3 De omvang van de risico's geeft aanleiding om de ondergrens van de algemene reserve aan te passen

Vanwege de omvang van de financiële risico's wordt voorgesteld de ondergrens van de algemene reserve te verlagen van 12 naar 11 miljoen euro. Dit sluit aan bij de Nota reserves en voorzieningen. Voor de jaren 2025 – 2029 blijft de algemene reserve ruim boven de 12 miljoen euro.

Kanttekeningen

1.1 De uitvoering van de begroting 2026 en het financieel meerjarenperspectief zal tussentijds aangepast worden aan de actuele situatie

De rijksbijdragen uit de algemene uitkering en de uitvoering van acties kunnen afwijken van de vastgestelde begroting 2026. De raad wordt hierover geïnformeerd via raadsinformatiebrieven en bestuursrapportages, waarin inhoudelijke, plannings- en financiële afwijkingen worden toegelicht.

De realisatie van de Programmabegroting 2026 en het financieel meerjarenperspectief zijn mede afhankelijk van toekomstige besluitvorming door de raad. Afwijkende of uitblijvende besluiten kunnen directe gevolgen hebben voor zowel de beoogde maatschappelijke effecten als de financiële resultaten.

Financiën

De onderstaande tabel toont de resultaten van de basisbegroting 2026–2029, aangevuld met de effecten van raadsbesluiten van 25 september 2025, ingediende raadsvoorstellen van oktober 2025, de septembercirculaire Gemeentefonds 2025. Aangevuld met onder punt 5 aanvullende voorstellen van het college.

Tabel 1

Financiële resultaten 2026 – 2029 (bedragen x € 1.000)

	2026	2027	2028	2029
1. Basis Programmabegroting 2026 - 2029	394	1.577	-2.271	-2.100
2. Raadsbesluiten van 25 september 2025:				
2.1. Realisatie uitbreiding woonwagenstandplaatsen	-14	-14	-14	-14
2.2. Toetreden publieke inzamelaar en uittreden bij AVU	-28	-28	-28	-28
3. Ingediende voorstellen voor oktober 2025:				
3.1. Aankoop gronden Mijdrechtse Dwarsweg	-141	-141	-206	-286
3.2. Toekomstbestendige reconstructie Baambrugse Zuwe	0	0	-224	-798
3.3. Beheerplan oppervlaktewater en oeverconstructies 2026 - 2030	28	28	143	47
4. Effecten septembercirculaire Gemeentefonds 2025	605	655	575	485
Subtotaal	844	2.077	-2.025	-2.694
5. Aanvullende voorstellen:				
5.1. Extra verlaging opbrengst onroerendezaakbelasting voor woningen t.o.v. Kadernota 2026	-80	-80	-80	-80
5.2. Extra verlaging opbrengst onroerendezaakbelasting voor niet-woningen t.o.v. Kadernota 2026	-70	-70	-70	-70
5.3. Voldoen aan kwaliteitsniveau B voor groenbeheer	-200	-200	-200	-200
5.4. Terugdraaien bezuinigingen amendement Kadernota 2026:				
5.4.1. Subsidies	-140	-140	-140	-140
5.4.2. Bedrijventerrein en handhaving	-100	-100	-100	-100
5.4.3. Verkeer, vervoer en waterstaat	-100	-100	-100	-100
5.4.4. Duurzaamheid	-30	-30	-30	-30
5.4.5. Onderwijs	-25	-25	-25	-25
5.4.6. Monumenten en verduurzaming	-25	-25	-25	-25
5.4.7. Evenementen	-25	-25	-25	-25
6. Totaal (+ = overschot en -= tekort)	49	1.282	-2.820	-3.489

Toelichting:

1. Dit zijn de financiële resultaten volgens de Programmabegroting 2026 – 2029.
2. In de raadsvergadering van 25 september 2025 zijn er twee besluiten genomen met financiële effecten, te weten:
 1. Realisatie uitbreiding woonwagenstandplaatsen.
 2. Toetreden publieke inzamelaar en uittreden bij AVU.
3. Voor de raadsvergadering van oktober 2025 zijn er drie voorstellen met financiële effecten, namelijk:
 1. Aankoop gronden Mijdrechtse Dwarsweg.
 2. Toekomstbestendige reconstructie Baambrugse Zuwe.
 3. Beheerplan oppervlaktewater en oeverconstructies 2026 – 2030.
4. Dit zijn de effecten van de septembercirculaire 2025 voor de rijksbijdragen algemene uitkeringen. Zie voor meer informatie bijgevoegde raadsinformatiebrief.
5. Aanvullende voorstellen:
 - 5.1 In de Kadernota 2026 was rekening gehouden met een stijging van de opbrengst onroerende zaakbelasting voor woningen met 308.000 euro. Dit wordt verlaagd met 80.000 euro naar 228.000 euro.
 - 5.2 In de Kadernota 2026 was rekening gehouden met een stijging van de opbrengst onroerende zaakbelasting voor niet-woningen met 277.000 euro. Dit wordt verlaagd met 70.000 euro naar 207.000 euro.
 - 5.3 Om te voldoen aan de gemaakte afspraken met de raad over het gewenste kwaliteitsniveau van groenbeheer is een bijstelling nodig van 200.000 euro.
 - 5.4.1 – 5.4.7. In het amendement 'Verlaging OZB voor inwoners en ondernemers, extra inzet op jongerenwerk in Abcoude, en dekking door verhoging van ombuigingen' zijn zeven extra beleidsombuigingen opgenomen. Het voorstel is nu om deze ombuigingen terug te draaien.

Betrokkenheid en communicatie

De Programmabegroting 2026 – 2029 wordt via de begrotingsapp gedeeld met inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en het bestuur. Na besluitvorming wordt de definitieve programmabegroting gepubliceerd op de gemeentelijke website. Daarnaast wordt een infographic gemaakt om de begroting in het kort en begrijpelijk samen te vatten voor inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

Vervolg

1. *Proces na vaststelling van de Programmabegroting 2026–2029*

Na vaststelling van de Programmabegroting 2026 – 2029 stuurt het college deze vóór 15 november 2025 ter beoordeling naar de provinciale toezichthouder, de provincie Utrecht. Uiterlijk eind december 2025 ontvangt de gemeente van de provincie een besluit over het toezicht.

2. *Uitvoering en verantwoording*

Na vaststelling start het college met de uitvoering van de in de begroting opgenomen acties. De gemeenteraad wordt in 2026 via bestuursrapportages geïnformeerd over de voortgang op het gebied van inhoud, planning en financiën. In het voorjaar van 2027 legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid bij de vaststelling van de Programmarekening 2026.

3. *Besluitvorming over belastingen en heffingen voor 2026*

In de bestuurlijke besluitvorming van december 2025 staan diverse verordeningen over belastingen en heffingen voor 2026 geagendeerd. De bijbehorende tarieven worden vastgesteld op basis van de besluitvorming door de raad over de Programmabegroting 2026 – 2029.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van de gemeente De Ronde Venen

Marco Vonk
secretaris

Maarten Divendal
burgemeester