

Monnickendam, 13 oktober 2026

Raadsnummer: 425-15

Zaaknummer: 166057

Portefeuillehouder: Hendrik Boland

Wettelijke grondslag voor raadsbevoegdheid: Artikelen 189 en 191 van de Gemeentewet

Aan de Raad

Onderwerp: Gewijzigde begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030

Voorgesteld besluit:

1. De gewijzigde begroting 2027 en de meerjarenraming 2028-2030 vast te stellen.
2. Kennis te nemen van het geraamde tekort in 2029 en bij de verdere uitwerking keuzes te maken over prioritering en fasering van opgaven en investeringen en over eventuele aanvullende dekking of ombuigingen.

Inleiding

Met de gewijzigde begroting 2027 en de meerjarenraming 2028-2030 legt het college de financiële en beleidsmatige basis voor de komende jaren aan de raad voor. De eerder opgestelde beleidsarme begroting is aangepast aan de hand van de aangeleverde doorrekening van de financiële paragraaf van het coalitieakkoord. De daarin opgenomen ombuigingen en financiële keuzes zijn, voor zover financieel en uitvoeringstechnisch te verwerken, in deze gewijzigde begroting opgenomen. Met deze verwerking wordt de stap gemaakt van een beleidsarm vertrekpunt naar een begroting waarin de financiële koers van het coalitieakkoord zichtbaar is. In de tekst van de gewijzigde begroting is bij elk onderdeel een kopje opgenomen "prioritering collegeperiode". Daarbij staat "ja" als de prioriteit voorkomt uit het coalitieakkoord. In een bijlage bij dit raadsvoorstel is de financiële vertaling van de financiële paragraaf van het coalitieakkoord opgenomen. Het college heeft daarbij de afwegingen voor financiële haalbaarheid, uitvoerbaarheid en gevolgen voor de organisatie gemaakt.

De gewijzigde begroting laat voor 2027, 2028 en 2030 een positief geraamd resultaat zien. Voor 2029 resteert een geraamd tekort van € 458.000. Ook na correctie voor incidentele baten en lasten is het begrotingssaldo in 2029 negatief € 522.000. In de begroting is daarnaast een bezuiniging op de formatie verwerkt.

Het tekort in 2029 vraagt komende tijd om een nadere politieke afweging. Niet alle opgaven en investeringen kunnen zonder aanvullende keuzes gelijktijdig worden uitgevoerd. Bij de verdere uitwerking zullen daarom prioriteiten moeten worden gesteld, maatregelen mogelijk moeten worden gefaseerd en waar nodig aanvullende ombuigingen of dekking moeten worden gevonden.

Het college zal de raad voorstellen doen, legt deze afweging nadrukkelijk bij de raad, zodat keuzes over ambities, investeringen en financiële ruimte in samenhang kunnen worden gemaakt.

Argumenten

1.1 De gewijzigde begroting sluit aan op de financiële koers van het coalitieakkoord

De aangeleverde doorrekening van de financiële paragraaf van het coalitieakkoord is verwerkt in de begroting. Daarmee worden de daarin opgenomen ombuigingen en financiële keuzes zichtbaar gemaakt in het meerjarige financiële beeld.

1.2. De financiële effecten zijn integraal en meerjarig inzichtelijk

De gevolgen voor de lasten, baten, reserves en het structurele begrotingssaldo zijn verwerkt voor de jaren 2027 tot en met 2030. Hierdoor kan de raad de voorgestelde koers in samenhang beoordelen.

1.3. Het tekort in 2029 vraagt om politieke keuzes vraagt om een expliciete politieke keuze

Ondanks de doorgevoerde ombuigingen resteert in 2029 een geraamd resultaat van € 458.000 negatief. Ook na correctie voor incidentele baten en lasten resteert in 2029 een negatief saldo van € 522.000. Het negatieve financiële beeld in 2029 maakt een nadere afweging noodzakelijk over de prioritering en fasering van opgaven en investeringen en over eventuele aanvullende dekking of ombuigingen.

1.4. De bezuiniging op de formatie en op inhuur vraagt om een integrale afweging van vacatures

In de gewijzigde begroting is een bezuiniging op de formatie verwerkt. Om deze taakstelling op een beheerste en verantwoorde manier te realiseren, zal de organisatie openstaande en nieuw ontstane vacatures de komende periode niet automatisch invullen, maar integraal en kritisch afwegen. Daarbij worden onder meer de wettelijke taken, bestuurlijke prioriteiten, continuïteit van de dienstverlening, werkdruk, beschikbare capaciteit en financiële ruimte betrokken. Zo wordt per vacature bepaald of invulling noodzakelijk is, kan worden uitgesteld, anders kan worden georganiseerd of achterwege kan blijven.

1.5. Vaststelling biedt een actueel kader voor uitvoering en sturing met vaststelling van de gewijzigde begroting beschikt de organisatie over een actueel financieel kader voor de uitvoering, monitoring en verantwoording in 2027 en de daaropvolgende jaren.

Kanttekeningen

De verwerking is gebaseerd op de aangeleverde doorrekening van de financiële paragraaf van het coalitieakkoord. Nadere beleidskeuzes kunnen financiële, organisatorische en uitvoeringstechnische gevolgen hebben. Deze gevolgen moeten per voorstel integraal worden beoordeeld voordat tot uitvoering wordt besloten.

De formatieve taakstelling vraagt om zorgvuldige sturing. Het niet of later invullen van vacatures mag niet leiden tot onvoldoende uitvoering van wettelijke taken, onaanvaardbare risico's voor de continuïteit van de dienstverlening of een structureel onhoudbare werkbelasting. Deze effecten worden daarom betrokken bij de integrale afweging en tijdens de uitvoering gevolgd.

Financiële toelichting

Het structurele begrotingssaldo, waarin de incidentele baten en lasten buiten beschouwing worden gelaten, bedraagt respectievelijk € 1.522.000 positief, € 286.000 positief, € 522.000 negatief en € 85.000 positief.

Bedragen x € 1.000	2027	2028	2029	2030
Lasten excl. mutaties reserves	-58.982	-57.682	-58.629	-58.217
Baten excl. mutaties reserves	57.615	56.346	56.915	57.307
Geraamd saldo van baten en lasten	-1.367	-1.336	-1.715	-911
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	1.405	1.386	1.257	996
Geraamd resultaat	38	50	-458	85
Incidentele lasten (excl. reservestortingen)	-2.103	-505	-85	0
Incidentele baten (excl. reservestortingen)	264	64	64	0
Incidentele toevoegingen reserves	0	0	0	0
Incidentele onttrekkingen reserves	355	205	85	0
Saldo van incidentele baten en lasten	-1.484	-236	64	0
Structureel begrotingssaldo	1.522	286	-522	85

Juridische toelichting

De raad stelt de begroting vast binnen het daarvoor geldende wettelijke kader. De gewijzigde begroting vormt na vaststelling het financiële kader voor de uitvoering.

Duurzaamheid

Dit voorstel heeft geen zelfstandige duurzaamheidsgevolgen. Eventuele effecten volgen uit de afzonderlijke uitvoering van maatregelen en investeringen.

Personeel en organisatie

De in de begroting verwerkte formatieve bezuiniging wordt gerealiseerd via een integrale en kritische afweging van openstaande en nieuw ontstane vacatures. De afweging vindt plaats vanuit het organisatiebrede belang en niet uitsluitend binnen afzonderlijke teams. De gevolgen voor capaciteit, dienstverlening en werkdruk worden daarbij meegewogen en gevolgd.

Communicatie

Na vaststelling wordt de gewijzigde begroting gepubliceerd en gebruikt als kader voor uitvoering, monitoring en verantwoording.

Burgemeester en wethouders,



drs. E.G.H. Dijk MPM
gemeentesecretaris/algemeen directeur



drs. M.C. van der Weele
burgemeester

Bijlage(n):

1. 425-16 Concept-raadsbesluit gewijzigde begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030
2. 425-17 Begroting 2027 versie 9 oktober 2026 in pdf (zie ook [Homepage | Begroting 2027](#))
3. 425-17 Uitwerking coalitieakkoord incl programmaonderdelen