



Raadsvoorstel

Datum B&W-besluit	: 23 september 2025	Portefeuille	: G. van Deelen
Raadsvergadering	: 6 november 2025	Behandeld door	: P. Bosch
Agendapunt	: Vult Griffie in	Zaaknummer	: 148359 / 152861
Bijlage(n)	: 1		

Onderwerp:

Begroting 2026-2029

Beslispunten

1. De Begroting 2026-2029 vast te stellen.
2. De negatieve saldi in de jaren 2026 en 2028 te dekken uit de algemene reserve.
3. De onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves en voorzieningen zoals opgenomen in de begroting vast te stellen.
4. Het subsidieplafond voor 2026 vast te stellen conform de bedragen in bijlage 5.5 van de begroting en dit plafond te publiceren.

Inleiding

De Begroting 2026-2029 is sluitend voor de jaren 2027 en 2029. En structureel sluitend voor alle vier de jaren.

Alle bekende ontwikkelingen zijn meegenomen alsmede de in de Kadernota opgenomen opbrengsten uit de kerntakendiscussie. De weerstandsratio komt ultimo 2026 uit op ruim voldoende (1,5).

In hoofdstuk 3.1 is de uitwerking van de motie van GBS t.a.v. de ontwikkeling van de OZB opgenomen.

Beoogd effect/resultaat

Het vaststellen en beschikbaar stellen van de budgetten voor de jaren 2026 t/m 2029.

Argumenten

1.1 Vaststelling Begroting 2026-2029

De begroting is een belangrijk instrument bij het uitoefenen van de kaderstellende en controlerende rol van uw raad. Door de begroting vast te stellen geeft u het college toestemming om de budgetten te besteden voor de afgesproken activiteiten.

2.1 Dekking tekorten

De jaren 2026 en 2028 kennen een negatief begrotingssaldo. Deze tekorten kunnen gedekt worden uit de algemene reserve.



3.1 Vaststelling reserves en voorzieningen

Het instellen en muteren van reserves is een bevoegdheid van uw raad, evenals het instellen van en doteren aan voorzieningen.

4.1 Vaststelling subsidieplafond

In de begroting staan de diverse subsidies opgenomen voor 2026, het is zaak, dat de raad ook akkoord gaat met het hiermee gepaard gaande subsidieplafond, om te voorkomen dat organisaties gedurende het jaar nog (extra) aanspraak op subsidies kunnen maken.

Kanttekeningen

1.1 Risico's t.a.v. de budgetten

De septembercirculaire met bijstellingen in de algemene uitkering, is niet tijdig beschikbaar om verwerkt te worden in de begroting. U ontvangt hierover separaat een memo.

Proces (procedure/vervolg/evaluatie)

De begroting wordt 30 oktober in de opinieronde besproken en wordt 6 november in de raad besproken ter besluitvorming. Voor 15 november dient de begroting te worden aangeleverd bij de provincie. De begroting kan in 2026 bijgesteld worden in de voorjaars- en najaarsrapportage.

Duurzaamheidsaspecten

n.v.t.

Communicatie

Bij het aanbieden van de begroting aan de raad stelt het college een persbericht op. Nadat uw raad de begroting heeft vastgesteld, wordt deze op de gemeentelijke website geplaatst.

Financiële aspecten

De begroting laat voor 2026-2029 de volgende saldi zien:

Structureel resultaat	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten exclusief mutaties reserves	-34.232.391	-36.164.246	-35.972.274	-34.593.927
Baten exclusief mutaties reserves	34.383.982	36.626.445	35.568.796	34.556.114
Geraamd saldo van baten en lasten	151.591	462.199	-403.478	-37.813
Toevoegingen reserves	-2.098.255	-4.591.357	-1.309.787	-1.054.860
Onttrekkingen reserves	1.587.092	4.329.465	1.484.624	1.364.531
Geraamd resultaat	-359.572	200.307	-228.641	271.858
Incidentele lasten inclusief incidentele toevoegingen reserves	3.285.760	4.315.553	1.058.983	809.056
Incidentele baten inclusief incidentele onttrekkingen reserves	-2.569.342	-3.584.250	-581.937	-359.000
Structureel begrotingssaldo	356.846	931.610	248.405	721.914

Begrotingswijziging: nee

**Juridische aspecten / grondslag**

Met het vaststellen van de begroting wordt voldaan aan de bepalingen van artikel 190 eerste lid van de Gemeentewet en wordt voldaan aan het Besluit Begroting en Verantwoording.

Evaluatie

n.v.t.

Burgemeester en wethouders van Scherpenzeel,

A.M. Weststrate
secretaris

M.C. Teunissen
burgemeester