



VOORSTEL AAN DE RAAD

Voorstel van: College van burgemeester en wethouders
Portefeuillehouder: Wethouder H.A.W.M. Daandels
Commissie: Bestuur en Samenleving

Documentnummer
708678

Zaaknummer
708475

Datum voorstel: 16 juni

Onderwerp: Voorjaarsnota 2026 gemeente Boekel

Inleiding

Vooruitlopend op de begroting 2027 wordt de voorjaarsnota 2026 opgesteld waarmee de contouren voor de komende jaren zichtbaar worden. Dit vormt de basis voor het opstellen van de begroting 2027. De voorjaarsnota 2026 laat een negatief saldo zien van € 1.387.000.

De basis van de voorjaarsnota 2026 is de begroting 2026, zoals deze door de gemeenteraad is vastgesteld op 5 november 2025. De mutaties in de voorjaarsnota 2026 betreffen bijstellingen van de budgetten zoals deze zijn opgenomen in:

- Bestuursrapportage 2025
- Jaarrekening en Jaarverslag 2025
- College en raadsbesluiten
- Grondbedrijf rapportage 2026
- Meicirculaire 2026

Daarnaast wordt rekening gehouden met autonome ontwikkelingen voor zover deze van belang zijn in het meerjarig perspectief 2027-2030.

Het beoogd resultaat is een reëel sluitende begroting voor 2027.

Voorgesteld besluit

1. De voorjaarsnota 2026 vast te stellen, met uitzondering van de jaarschijven 2027 t/m 2030. Deze worden voor kennisgeving aangenomen.

Toelichting

1. De voorjaarsnota 2026 geeft de gemeenteraad inzicht in de cijfers voor het lopende begrotingsjaar 2026 en is de basis voor het opstellen van de begroting 2027 en meerjarenraming 2028 t/m 2030. De voorjaarsnota 2026 is gebaseerd op reeds eerder genomen besluiten, structurele effecten jaarrekening 2025 en autonome ontwikkelingen. Zowel incidentele als structurele mee- en tegenvallers bepalen het saldo. De mutaties in de voorjaarsnota 2026 zijn divers. In 2026 is de grootste meevaller de opvang Oekraïners. Grootste tegenvaller is de kostenontwikkeling jeugd(zorg).

De meerjarige positieve/negatieve saldi bedragen per jaar:

2026 € 1.387.000 -/
2027 € 40.000 +/+
2028 € 302.000 -/
2029 € 477.000 -/
2030 € 444.000 -/

Bovenstaande saldi zijn gerelateerd aan het moment van opname, medio april 2026. Tevens is in de voorjaarsnota 2026, de meicirculaire 2026 meegenomen.

Alle besluiten, beschikkingen en ontwikkelingen kunnen uiterlijk t/m 2 juli 2026 worden meegenomen voor het opstellen van de begroting 2027 en meerjarenraming 2028 t/m 2030. Dit maakt het vertrekpunt bij de begrotingsbehandeling meer volledig en transparant.

Hoewel het is gelukt om voor de jaarschijf 2027 een sluitend beeld te presenteren, dwingt het meerjarenperspectief ons tot direct realisme en gerichte actie. Voor de jaren 2028 tot en met 2030 laat de meerjarenraming namelijk een structureel negatief begrotingsaldo zien.

De noodzaak tot anticiperen

Een sluitende begroting voor 2027 geeft ons op de korte termijn comfort, maar dit resultaat is niet structureel. De trend in de jaren daarna laat zien dat onze structurele uitgaven harder stijgen dan onze structurele inkomsten. Om te voorkomen dat we vanaf 2028 in de rode cijfers belanden, moeten we nu anticiperen. Stilzitten is geen optie; het handhaven van de huidige koers zal leiden tot een aantasting van onze algemene reserve. We zullen dan ook kritisch moeten zijn op alle uitgaven. Niet alles wat wenselijk is, blijft financieel houdbaar.

Kantekeningen

Bij het ontbreken van een reëel sluitende begroting zal de toezichthouder preventief toezicht toepassen waarbij raadsbesluiten pas mogen worden uitgevoerd als de toezichthouder daar expliciete toestemming voor heeft gegeven.

Financiën

Voor u ligt de voorjaarsnota 2026 die sluit met een negatief resultaat van € 1.387.000. Dit tekort zal ten laste komen middels een onttrekking aan de algemene reserve.

Communicatie

Informatie en communicatie is gekoppeld aan de stappen zoals die opgenomen zijn in de bestuurlijke cyclus.

Uitvoering en evaluatie

Nieuwe inzichten en ontwikkelingen in het lopende jaar worden meegenomen bij de bestuursrapportage 2026. Financiële effecten die zichtbaar zijn bij het opstellen van de begroting 2027 zullen vanzelfsprekend worden meegenomen bij de begroting 2027 en meerjarenraming 2028 t/m 2030.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel

De secretaris

De burgemeester

J.G. Marcic

C.J.M. van den Elsen

Bijlage

1. Voorjaarsnota gemeente Boekel 2026