

WIJZIGING BIJ BEGROTING 2026 en volgende jaren

De algemene uitkering is een belangrijke inkomstenbron voor onze gemeente en het procentuele aandeel in de totale inkomsten is circa 67%. Jaarlijks verschijnen meestal drie circulaire, de meicirculaire, de septembercirculaire en de decembercirculaire. In deze circulaire informeert het Rijk ons over de ontwikkelingen in het gemeentefonds. In de meicirculaire staat de vertaling van de Voorjaarsnota van de Rijksoverheid, in de septembercirculaire de vertaling van de Miljoenennota en in de decembercirculaire de afronding van het lopende uitkeringsjaar.

De financiële vertaling van de meicirculaire levert in 2026 een voordeel van € 2.000, in 2027 een voordeel van € 2.777.000 en in 2028 een voordeel van € 460.000. In 2029 levert de circulaire een nadeel van € 1.102.000 en in 2030 een nadeel van € 80.000. Deze bedragen zijn in onderstaande begrotingswijziging meegenomen onder het kopje effect rekeningresultaat.

Omschrijving	2026		2027		2028		2029		2030	
	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven
Programma 1 Bestuur en organisatie										
1.1 bestuur		20								
Totaal programma 2	0	20	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma 4 Leefbaarheid en onderwijs										
4.1 openbaar basisonderwijs		110								
4.2 voorzieningen		5		5		5		5		5
Totaal programma 1	0	115	0	5	0	5	0	5	0	5
Programma 5 Sociaal domein										
5.3 Inkomstenregelingen en participatie		195		251		268		436		420
Totaal programma 5	0	195	0	251	0	268	0	436	0	420
Algemene dekkingsmiddelen										
Productgroep 9.2 algemene dekkingsmiddelen	332		3.033		733		339	1.000	6.345	6.000
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	332	0	3.033	0	733	0	339	1.000	6.345	6.000
Effect rekeningresultaat		2		2.777		460		-1.102		-80
	332	332	3.033	3.033	733	733	339	339	6.345	6.345

Bedragen x € 1.000

Het financieel perspectief na verwerking van deze begrotingswijziging ziet er als volgt uit (x € 1.000):

Effect financieel meerjarenperspectief (x€ 1.000)

	2026*	2027	2028	2029	2030
Saldi voorjaarsrapportage 2026 en perspectiefnota 2027	-5.621	168	183	114	146
Accresontwikkeling laatste jaarschijf					4.732
Effecten meicirculaire 2026	653	3.391	1.054	-2.607	-2.466
Te oormerken middelen:					
- Faciliteitenbesluit opvangcentra	-110				
- Ondersteuning lokale politieke partijen	-20				
- Alleenverdienersproblematiek	-30				
- Overheidsbrede dienstverlening	-5	-5	-5	-5	-5
- IU Participatie t.g.v. WSW-budget	-165	-251	-268	-436	-420
Saldo na verwerking meicirculaire	-5.298	3.303	964	-2.934	1.987
Ontrekking/dotatie loon- en prijscompensatie				-1.000	-6.000
Stelpost Eigen bijdrage jeugdzorg					785
Stelpost Sturen op trajectduur jeugdzorg					205
Stelpost huishoudelijke hulp uit de wmo				3.267	3.410
BTW Compensatiefonds raming bijstellen	-321	-321	-321	-321	-321
Bijgesteld meerjarenperspectief	-5.619	2.982	643	-988	66

* gebaseerd op prognose in voorjaarsrapportage 2026

Het structureel financieel perspectief na verwerking van deze begrotingswijziging ziet er als volgt uit (x € 1.000):

Effect structureel financieel meerjarenperspectief (x€ 1.000)

	2026*	2027	2028	2029	2030
Bijgesteld meerjarenperspectief	-5.619	2.982	643	-988	66
Elimineren verrekeningen algemene reserve	3.100	1.800	700	3.900	4.700
Niet ingevulde bezuinigingstaakstelling		-	-1.196	-1.196	-1.196
Incidentele aanmelding jeugdzorg (toezichtsbrieven provincie)	-1.500	-1.500			
Structureel meerjarenperspectief	-4.019	3.282	147	1.716	3.570

* gebaseerd op prognose in voorjaarsrapportage 2026

Algemene reserve

Het saldo van de Algemene reserve per 31/12/2030 ziet er als volgt uit (x € 1.000):

Bedragen x€ 1.000)

	bedrag
Stand algemene reserve ultimo 2030 (Stand PPN 27 minus VJR26)	24.575