



Onderwerp	Begrotingsrichtlijnen 2027-2030
Zaaknummer	28809-2026
B&W vergadering	22 april 2026
Integrale advisering	Cluster financiën
Portefeuillehouder	Dhr. A.H. (Alexander) Kreule
Voor informatie	Ico Nijboer en Jannie Lozeman

Bestuurssamenvatting

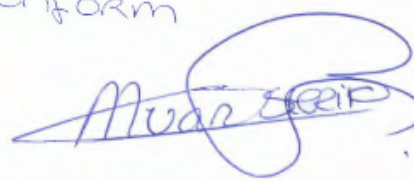
Zoals gebruikelijk stelt uw college de richtlijnen voor de begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 vast. In deze richtlijnen wordt onder andere het proces geschetst hoe om te gaan met bestaand beleid en aanvragen nieuw beleid. Ook is een aantal uitgangspunten (o.a. loon- en prijsontwikkelingen, rentetarieven, aantal verblijfsobjecten en aantal inwoners e.d.) vastgelegd op basis waarvan de budgetten voor het komende begrotingsjaar worden geraamd.

Beslispunten

1. In te stemmen met de begrotingsrichtlijnen 2027-2030;
2. De raad te informeren over deze 'technische' begrotingsrichtlijnen.

Besluit

Conform



Inleiding

Voordat een start wordt gemaakt met de nieuwe begroting stelt uw college jaarlijks vast met welke uitgangspunten in de begroting voor het komende jaar rekening moet worden gehouden. Naast de uitgangspunten zoals inwoneraantallen en aantal verblijfsobjecten zijn ook de te verwachten kostenstijgingen (loonkosten, prijsindex) van belang. Het gaat hier om 'technische' begrotingsrichtlijnen. De belangrijkste uitgangspunten zijn:

Aantal inwoners

Er is rekening gehouden met een groei van het aantal inwoners in 2026 van 39.083 naar 39.400. De groei in het lopende jaar (2026) is gebaseerd op de feitelijk te verwachten prognose gedurende het jaar.

Voor de jaren 2027-2030 hebben we rekening gehouden met een stijging van 100 inwoners per jaar tot 39.700 in 2030. Deze prognose is behoudend. Jaarlijks wordt op basis van het werkelijk aantal inwoners geëxtrapoleerd voor een periode van 4 jaar.



Aantal verblijfsobjecten (woningen)

De toename van het aantal woningen (verblijfsobjecten) in het lopende jaar (2026) is gebaseerd op de feitelijk verwachte opleveringen op basis van verleende bouwvergunningen. Voor de jaren 2027-2030 hebben we rekening gehouden met een toename van het aantal verblijfsobjecten van 17.062 in 2027 naar 17.346 in 2030.

Prijsontwikkeling

De verwachte prijsontwikkeling voor het begrotingsjaar 2027 bedraagt 2,7% ten opzichte van het begrotingsjaar 2026 (0,2% bijstelling 2026 en 2,5% voor 2027). Deze indexatie is gebaseerd op het bruto binnenlands product (bbp), zoals geraamd in het Centraal Economisch Plan (CEP) van maart 2026. Per 2024 is vanuit het Rijk de bbp systematiek ingevoerd voor het gemeentefonds. Dat betekent dat de groei van het gemeentefonds is gekoppeld aan de stijging van het bbp. Hier sluiten wij bij aan.

Loonkostenontwikkeling gemeentepersoneel

De huidige CAO gemeenten 2025/2027 heeft een looptijd tot en met 31-03-2027. Deze cao is in 2025 vastgesteld waarbij onder meer vanaf 1 juli 2026 (1,25%) en 1 januari 2027 (1,6%) loonstijgingen zijn afgesproken die doorwerking hebben voor het begrotingsjaar 2027 en verder. In onze bestaande begroting hebben we hier deels rekening mee gehouden maar niet helemaal. Op basis van de huidige CAO zullen we 2,2% structureel moeten bijramen. Daarnaast moeten we een inschatting doen voor de nieuwe CAO vanaf 1 april 2027. We gaan uit van een extra raming van 1,5%. Deze loonkostenontwikkeling is gebaseerd op de loonvoet sector overheid zoals geraamd in het Centraal Economisch Plan (CEP) van maart 2026. Totaal zullen we dus 3,7% structureel moeten bijramen.

Beoogd effect

De beschikking hebben over uniforme richtlijnen voor de raming van de baten en lasten in de begroting voor het komend jaar.

Argumenten

1. Uniformiteit en duidelijkheid m.b.t. uitgangspunten

Het is van belang dat er uniformiteit en duidelijkheid is in de organisatie met betrekking tot de uitgangspunten welke worden toegepast op de begrotingsramingen voor het komend jaar.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Kanttekeningen

De geopolitieke ontwikkelingen die momenteel spelen zijn niet te voorspellen maar kunnen wel invloed hebben op de prijsontwikkeling. Dit is wel een risico waar we rekening mee moeten houden.

Financiën en Fiscale aspecten

Niet van toepassing

Vervolg

Na vaststelling door uw college worden de raad en de budgethouders op de hoogte gesteld van de richtlijnen.

Communicatie

Niet van toepassing

Bijlagen

Bijlage Begrotingsrichtlijnen 2027-2030