



VOORSTEL AAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE ROERMOND

Onderwerp: Begroting 2026

Zaaknummer: 57578-2025

Datum: 30 september 2025

Inleiding

Voor u ligt de begroting 2026 (bijlage 1) inclusief meerjarenperspectief 2027-2029 en de daarbij behorende bijlagen (2 t/m 4). Op 3 juli jl. heeft u de kadernota 2026 vastgesteld. In deze kadernota waren de contouren van de extra inzet voortkomend uit het coalitieakkoord opgenomen. In de begroting zijn deze contouren verder inhoudelijk en financieel uitgewerkt. Dit alles binnen de kaders, zoals door u vastgesteld in de kadernota 2026.

Voorstel

Aan de gemeenteraad wordt voorgesteld:

1. De begroting 2026 en meerjarenperspectief 2027-2029 vast te stellen.
2. De minimale hoogte van de algemene reserve vast te stellen op € 7,5 miljoen.
3. De aparte reserveclaim voor het kader sociaal domein (in navolging van beslispoint 2) binnen de algemene reserve voor 2026 vast te stellen op € 3,2 miljoen.
4. De investeringsplanning 2026-2029 zoals opgenomen in paragraaf 5.3.3 van de begroting vast te stellen.
5. Tot het doen van de stortingen in - en onttrekkingen uit reserves voor het begrotingsjaar 2026 conform het overzicht opgenomen in paragraaf 5.3.6 van de begroting.
6. Tot het doen van de stortingen in – en onttrekkingen uit voorzieningen voor het begrotingsjaar 2026 conform het overzicht opgenomen in paragraaf 5.3.7 van de begroting.
7. Tot het doen van een separate onttrekking uit de algemene reserve van € 1.484.000 ter aanvulling van (storting in) de bestemmingsreserve kapitaallasten verlaging Dam Lateraal.

Argumenten

1.1 De begroting is structureel en reëel in evenwicht.

In het hoofdstuk 2 "financiële positie" is zichtbaar dat de begroting 2026 structureel in evenwicht is. De begroting is structureel in evenwicht als ieder jaar de structurele lasten worden gedekt door structurele baten. In alle jaarschijven is dit het geval. Daarnaast is van belang dat de begroting ook voldoende realistisch en haalbaar is opgesteld. Hierbij dient aangegeven te worden dat Roermond een eerder gemaakte keuze bij de Meicirculaire 2025 om geen stelpost Jeugd op te nemen heeft heroverwogen. In de voorliggende begroting is deze stelpost 'eigen bijdrage Jeugd + sturen op trajectduur' wel opgenomen vanaf 2028 voor ca. € 1,4 mln. Hiermee blijft ook het Raadskader Sociaal Domein positief. Dit met de kanttekening dat toekomstig te ontvangen middelen 2028 e.v. uit het gemeentefonds voor Jeugdzorg eerst op de stelpost ingeboekt zullen gaan worden.

Aangezien de toezichthouder expliciet toetst op het structureel en reëel in evenwicht zijn van de meerjarenbegroting heeft over het opvoeren van deze stelpost alsmede het continueren van de realismefactor afstemming met de Provincie plaatsgevonden. Samen met de gemaakte keuzes in 'urgente ontwikkelingen en aanvullende prioriteiten' (zie argument 1.2) en rekening houdend met haar structurele begrotingsruimte, presenteert Roermond een sluitende realistische meerjarenbegroting.

1.2 Urgente ontwikkelingen en aanvullende prioriteiten integraal verwerkt

Zoals eerder al vermeld staat de begroting 2026 in het teken van 'afmaken waar we aan begonnen zijn'. Derhalve zijn er dan ook maar een beperkt aantal urgente ontwikkelingen en aanvullende prioriteiten opgenomen, boven op de reguliere programmabegroting. Roermond heeft keuzes gemaakt rekening houdend met haar structurele begrotingsruimte. Een uiteenzetting van deze urgente ontwikkelingen en aanvullende prioriteiten vindt u terug in hoofdstuk 2 Financiële positie.

1.3 Moties en amendementen

Bij besluitvorming van de kadernota 2026 op 3 juli jl. zijn 1 amendement en 3 moties aangenomen, waarvan er 1 een financieel effect heeft. Dit amendement (25A10: Vervanging tribune Jo Gerrishal) is verwerkt in deze begroting. De gemeenteraad is geïnformeerd op 2 september jongstleden via een raadsinformatiebrief.

De aangenomen motie 25M16 Versterking griffie (18 september jl.) voor € 180.000 structureel ten laste van begrotingssaldo, kon gezien het tijdspad voor het opstellen van het begrotingsboekwerk, niet meer verwerkt worden in de primitieve begroting 2026. Deze zal samen, met eventueel andere nog aan te nemen moties en amendementen op de begroting 2026 als 1^e begrotingswijziging worden verwerkt.

2.1 De minimumpositie van de algemene reserve is opnieuw bepaald

Op basis van een risicoanalyse is de minimumpositie van de algemene reserve opnieuw bepaald. Deze wordt gesteld op € 7,5 miljoen. Dit is inclusief de claim voor het sociaal domein ter hoogte van € 3,2 miljoen. De claim voor het sociaal domein dient ter dekking van mogelijke tekorten welke voortvloeien uit het kader sociaal domein (programma 6).

3.1 Investeringsplanning en reservemutaties

Het vaststellen van de investeringsplanning en het doen van onttrekkingen uit en/of stortingen in reserves en voorzieningen zijn op basis van de gemeenteraad een bevoegdheid van uw raad. Voor de urgente ontwikkeling 16 Verlaging Dam Lateraal, wordt een onttrekking aan de algemene reserve voorgesteld, ten gunste van de bestemmingsreserve Kapitaallasten Dam Lateraal. Hiervan is een separaat besluitpunt opgenomen.

Kantttekeningen en risico's

1.1 De septembercirculaire 2025 is nog niet verwerkt in de begroting

De effecten uit de septembercirculaire 2025 voor Roermond waren nog niet voorhanden, op het moment dat de begroting door het college werd vastgesteld. Voor vaststelling van de begroting in uw raad, wordt u middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de uitkomsten van de septembercirculaire. Hierin vindt tevens een nadere update plaats van het begrotingssaldo.

1.2 In de begroting 2026 is rekening gehouden met vaststelling van de Nota Investerings.

In de financiële verwerking van de begroting 2026 is rekening gehouden met het besluit aangaande de wijziging van de afschrijvingstermijnen in de Nota Investerings. Indien de raad tot een ander besluit komt, dan kan de begroting 2026 ook niet vastgesteld worden. Hiermee lopen we het risico dat we niet tijdig kunnen aanleveren (vóór 15 november) richting de Provincie.

1.3 De risico's zijn verwerkt in de begroting

Voor een uitgebreide toelichting op de risico's wordt verwezen naar de paragraaf 4.2 weerstandsvermogen & risicobeheersing, zoals opgenomen in de begroting.

Historisch overzicht

- Besluit Planning & Control cyclus 2025 (zaaknummer 132276-2024).
- Besluit Kadernota 2026 (zaaknummer 15361-2025).
- Raadsinformatiebrief Meicirculaire 2025 Gemeentefonds (zaaknummer 69836-2025)

Financiële gevolgen

Het financiële vertrekpunt van deze begroting is de kadernota 2026. Hieraan zijn vervolgens toegevoegd de financiële effecten van de autonome ontwikkelingen en een aantal vervangingsinvesteringen. Dit resulteert in een meerjarig begrotingssaldo kadernota 2026. De kadernota is op 3 juli jl. vastgesteld door de gemeenteraad.

Vervolgens zijn aan dit meerjarig begrotingssaldo onder andere toegevoegd: Het effect van de meicirculaire 2025 met de doorrekening prijs- en loonontwikkeling, het effect van de doorrekening gesloten systeem riool en afval, het effect van de doorrekening financieringslasten. Tevens is toegevoegd een aanvulling op de autonome ontwikkelingen en de mutatie verbonden partijen. Vervolgens is de wijziging van de kapitaallasten uit de geactualiseerde investeringsplanning en de wijziging doorrekening verlenging afschrijvingstermijnen verwerkt. Tenslotte zijn er nog urgente ontwikkelingen toegevoegd (exclusief de urgente ontwikkelingen sociaal domein die ten laste worden gebracht van het raadskader sociaal domein).

Al deze bijstellingen samen vormen de primitieve begroting 2026-2029. Zie de uiteenzetting in onderstaande tabel.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2026	2027	2028	2029
Vertretpunt kadernota 2026	-200	1.160	970	1.036
Autonome ontwikkelingen (excl. verbonden partijen)	-407	-413	-418	-423
Vervangingsinvesteringen (kapitaallasten)			-20	-20
Begrotingssaldo na kadernota 2026	-607	747	532	593
Mutaties meicirculaire 2025	2.576	2.347	2.438	3.120
Mutatie ontwikkeling loon-prijs index	-383	-828	-976	-1.657
Raadsvoorstellen (raad mei)	1	37	36	36
Meerjarig begrotingssaldo na meicirculaire 2025	1.587	2.303	2.030	2.092
Besluitvorming amendement kadernota 2026		-21	-21	-21
Nagekomen autonome ontwikkelingen (bijstelling wabo leges)	-400	-400	-400	-400
Mutatie geactualiseerde OZB-prognose BsGW	555	569	578	592
Mutatie geactualiseerde investeringsplanning	1.068	1.025	528	51
Mutatie herrekening rentelasten (treasury)	1.520	1.512	704	-245
Mutatie doorrekening verlengen afschrijvingstermijnen	622	712	858	1.158
Mutatie herrekening afval/riool	480	259	275	354
Mutatie verbonden partijen	-1.043	-1.149	-1.121	-1.188
Urgente ontwikkelingen en aanvullende prioriteiten (1 t/m 15)	-2.543	-1.713	-1.437	-1.296
Structureel begrotingssaldo primitieve begroting 2026	1.846	3.097	1.994	1.097

Tezamen met de mutaties binnen het raadskader Sociaal Domein zou dit tot een geprojecteerd saldo leiden van groot:

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2026	2027	2028	2029
Meerjarig saldo Raadskader Sociaal Domein	3.864	4.075	-820	-244
Prioritering urgente ontwikkeling Sociaal Domein (item 17 t/m 21)	-845	-1.565	-1.242	-997
Opvoeren stelpost Eigen Bijdrage Jeugd + sturen op trajectduur jeugdzorg	0	0	1.400	1.437
Meerjarig saldo Raadskader Sociaal Domein	3.019	2.510	-662	196
Geprojecteerd* begrotingssaldo*	4.865	5.607	1.332	1.293

Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 2 'Verloop financiële positie' uit het begrotingsboekwerk 2026. In dit hoofdstuk zijn de gevolgen voor het begrotingssaldo, het raadskader Sociaal Domein en de Algemene Reserve uiteengezet. Tevens is het begrotingsevenwicht hierin beschreven. De begroting is structureel en reëel in evenwicht. Tevens is de weerstandscapaciteit uitstekend. Effecten vanuit de septembercirculaire 2025 zijn nog niet verwerkt (zie risico 1.1).

Communicatie en participatie

We willen op een heldere en laagdrempelige manier de begroting presenteren.

Op 1 oktober vindt er een persgesprek plaats en wordt het persbericht gedeeld. De gemeente plaatst tevens de begroting op haar website en social media. Ook is er een overzichtelijke infographic opgesteld, die in één overzicht de belangrijkste financiële cijfers en de 2 belangrijkste speerpunten per portefeuille uit het coalitieakkoord weergeven.

Uitvoering en evaluatie

Maandag 6 oktober a.s. wordt er door de financieel adviseurs een technische presentatie van de begroting gegeven, waar leden van de gemeenteraad zich voor kunnen aanmelden. Ook is er gelegenheid tot het stellen van technische vragen.

Mochten er daarna nog steeds technische vragen zijn, dan dienen deze uiterlijk 12 oktober a.s. bij de griffie aangeleverd te worden. Beantwoording vindt vervolgens plaats vóór de gezamenlijke commissiebehandeling op 27 oktober a.s.

Op 13 november a.s. zal de begrotingbehandeling plaatsvinden in uw raad.

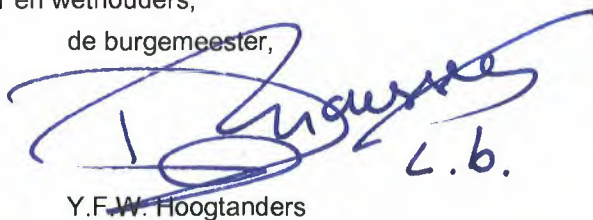
Met vriendelijke groet,

het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris,



J. van Putten

de burgemeester,



Y.F.W. Hoogtanders

Bijlagen

- 1 - Begroting 2026
- 2 - Raadsbesluit begroting 2026
- 3 - Persbericht begroting 2026
- 4 - Infographic begroting 2026