Raadsvoorstel

Zaaknummer 1819483

Onderwerp: Septembercirculaire 2026, effecten voor de begroting 2027-2030

Vergaderdatum raad: 5 november 2026 (Begroting)

Geheim: Nee
Steller: Ferrie Koffeman
Portefeuillehouder: Wethouder Van der Spek

Beslispunten

1. De uitkomsten van de septembercirculaire 2026 voor de aangeboden begroting 2027-2030 vast te stellen;
2. De bijgevoegde begrotingswijziging als eerste wijziging 2027 te betrekken bij de behandeling en vaststelling van de begroting 2027-2030 en de begrotingswijziging vast te stellen.

Voorgeschiedenis

Op 15 september 2026 is de septembercirculaire van het gemeentefonds gepubliceerd. Op 25 september zijn laatste aanpassingen (correcties) door het ministerie gepubliceerd. De publicatie vindt plaats op een moment dat er geen gelegenheid meer is om deze integraal in de begroting 2027-2030 te verwerken. De uitkomsten worden daarom via een separaat voorstel aan de raad voorgelegd en via de bijbehorende begrotingswijziging betrokken bij de besluitvorming over de begroting 2027-2030.

Inleiding

Met de publicatie van de septembercirculaire worden de laatste bekende effecten van de economische en beleidsmatige ontwikkelingen van het rijk vertaald naar het gemeentefonds.

Beoogd effect

Met het raadsvoorstel wordt de raad geïnformeerd over de actuele ontwikkelingen en financiële perspectieven. Door het vaststellen van de wijziging voldoen we aan het criterium van de provincie Utrecht - onze financieel toezichthouder - om de begroting vast te stellen op basis van de septembercirculaire.

Argumenten

1.1 Het raadsvoorstel zorgt ervoor dat de raad met de actuele inzichten de begroting 2027 vast kan stellen.
De raad behandelt op 5 november a.s. de begroting 2027. Met het voorstel wordt de raad op de hoogte gebracht van de uitkomsten van de septembercirculaire 2026, zodat dit meegenomen kan worden bij de overwegingen en besluitvorming.

2.1 De uitkomsten van de septembercirculaire leiden tot wijzigingen van de begroting.
De uitkomsten van de septembercirculaire leiden tot een bijstelling van de uitgaven en inkomsten op de begroting 2027-2030. De raad is het bevoegde orgaan om deze wijziging vast te stellen.
In de hogere algemene uitkering zijn enkele taakmutaties inbegrepen. Deze stellen we ter

beschikking voor de uitvoering van de betreffende taak. Het gaat om de volgende taakmutaties:

Onderwerp (bedrag x €1.000)	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Openbare bibliotheken	193			
IBO problematische schulden	42	42	42	42
Wet versterking regie volkshuisvesting: uitvoeringskosten	190	192	193	197
Wet versterking regie volkshuisvesting: integrale dienstverlening	9	9	9	9
Restant	124	-63	-156	-238

De taakmutaties worden via bijgaande begrotingswijziging opgenomen op de betreffende programma's C (IBO problematische schulden, Wet versterking regie volkshuisvesting (combi van C en D)) en E (Openbare bibliotheken).

Het restant vormt een bijstelling van het saldo van de (meerjaren)begroting.

2.2 De financieel toezichthouder vraagt een vastgestelde begrotingswijziging op basis van de septembercirculaire.
Sinds de begroting 2025 wordt de begroting door uw raad op basis van de septembercirculaire vastgesteld. De financieel toezichthouder, de provincie Utrecht, vraagt om een bestendige gedragslijn ten aanzien van dit uitgangspunt. Daarom moeten ook de resultaten van de septembercirculaire 2026 bij vaststelling van de begroting 2027 door middel van een begrotingswijziging worden vastgesteld en verwerkt.

Kanttekeningen

1.1 De uitkomsten van de septembercirculaire laten beperkte (positieve en negatieve) resultaten zien.
Voor het begrotingsjaar 2027 ontstaat een kleine positieve bijstelling van de algemene uitkering. We ontvangen een aanvullende bijdrage voor de hogere loon- en prijsontwikkeling (ongeveer € 0,8 miljoen). Daar tegenover moeten we ook inleveren op de algemene uitkering omdat we geacht worden met de toegenomen waarde van onroerende zaken binnen onze gemeentegrenzen meer eigen opbrengsten te genereren (€ 0,7 miljoen). Voor 2027 resteert per saldo een positieve bijstelling van € 0,1 miljoen. Vanaf 2028 loopt het terug naar negatieve bijstellingen van € 0,06 miljoen (2028), € 0,16 miljoen (2029) en € 0,24 miljoen (2030).

Risicoparagraaf

1.1 Zonder het vaststellen van een begrotingswijziging voldoen we niet aan de criteria die de provinciaal toezichthouder stelt.
Dit gaat specifiek over de voorwaarde dat toekomstige begrotingen opgesteld worden op basis van de septembercirculaire, zodat er een zogenaamde bestendige gedragslijn is.

Kansen

1.1 Met de verwerking van de septembercirculaire via de eerste begrotingswijziging is de begroting opgesteld op basis van de laatste inzichten.
Hoewel de uitkomsten meerjarig geen oplossing bieden voor de tekorten die daar worden verwacht, zorgt de verwerking van de circulaire ervoor dat de financiële uitkomsten het meest realistische en actuele beeld geven.

Gevolgen voor mensen met een beperking

Dit besluit heeft geen gevolgen voor mensen met een beperking.

Betrokkenheid pers

Informeren via besluitenlijst.

Financiële paragraaf

Het betreft de eerste wijziging van de ter behandeling/vaststelling voorliggende begroting 2027-2030, met verwerking van de effecten van de septembercirculaire 2026.

Participatieparagraaf

Niet van toepassing.

Duurzaamheidsparagraaf

Niet van toepassing.

Communicatieparagraaf

Niet van toepassing.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Vijfheerenlanden,

de loco-secretaris,

ValidSigned door Stefan Vreeburg
op 13-10-2026

S.N.J. (Stefan) Vreeburg

de burgemeester,

ValidSigned door Sjors Fröhlich
op 13-10-2026

S. (Sjors) Fröhlich