

<b>Van</b>	Het college van burgemeester en wethouders
<b>Aan</b>	De gemeenteraad
<b>Datum B&amp;W vergadering</b>	19-09-2025
<b>Zaaknummer</b>	1429702
<b>Portefeuillehouder</b>	De heer M.J.R. Marshall, wethouder
<b>Onderwerp</b>	Raadsmededeling aanvullende info Begroting 2026

## 1. Kennisnemen van

De aanvullende info Begroting 2026..

## 2. Inleiding

U heeft onlangs de Begroting 2026 -2029 ontvangen. Daarbij zijn, zoals gebruikelijk, in de hoofdlijnen de financiële tabellen gepresenteerd ten opzichte van de cijfers uit de daaraan voorafgaande perspectiefnota.

Deze begrotingsronde kenmerkt zich echter door een wat complexer proces. Immers n.a.v. de door uw raad aangenomen moties bij de Perspectiefnota 2026 is gevraagd om diverse ontwikkelingen en maatregelen te heroverwegen. Dat maakt dat meerdere van de in die perspectiefnota genoemde aspecten deels zijn teruggedraaid of vervallen. Het is dan lastig om op basis van de tabellen in de voorliggende Begroting 2026 de overblijvende mutaties te beoordelen. Daarom willen wij u, voorafgaand aan de beeldvormende raad, met bijgaand financieel beeld (bijlage 1) in één oogopslag laten zien wat in deze begroting de veranderingen zijn ten opzichte van de raming 2026 e.v. in de vorige door uw raad in november 2024 vastgestelde begroting, i.c. Begroting 2025.

De totstandkoming van deze tabel vergde meer tijd, waardoor dit niet kon worden meegestuurd met de stukken van de begroting.

## 3. Kernboodschap

### *Toelichting*

Vanaf de begroting 2025 zijn er diverse planning & control momenten geweest waarop de raming voor 2026 door uw raad is/wordt aangepast. Dit betreft het eerste Voortgangsverslag 2025, de Perspectiefnota 2026 en het tweede Voortgangsverslag 2025. En vervolgens de ontwikkelingen bij de voorbereiding van voorliggende Begroting 2026.

Bijgaand overzicht (bijlage 1) start bij de uitkomst van de meerjarenraming 2026-2028 uit de Begroting 2025. De eerste tabel laat de financieel technische afwijkingen zien. De tweede tabel de inhoudelijke ontwikkelingen, de derde tabel de uiteindelijk inzet van de maatregelenpakketten en tenslotte de vierde tabel waarin de resterende dekkingsvoorstellen staan.

Per tabel wordt hieronder een iets uitgebreidere toelichting gegeven.

### *Uitleg per tabel*

Tabel 1 'Vertrekpunt Financieel beeld' start met het begrotingssaldo van de door uw raad vastgestelde Programmabegroting 2025.

In deze eerste tabel worden de administratief technische mutaties verwerkt. Dit betreft de doorwerkingen van de diverse Gemeentefonds circulaires, enkele kleine administratieve aanpassingen uit het eerste en tweede

Voortgangsverslag 2025, de loon- en prijsontwikkeling en het effect van het na 2028 wegvallen van het project De Krijgsman. Ook laten we in deze tabel het effect zien op de kapitaallasten als gevolg van temporisering van investeringen alsmede de extra kapitaallasten van de nieuwe ontwikkelingen. De tabel eindigt met het 'Vertrekpunt Financieel beeld 2026-2029'.

Tabel 2 'Financieel beeld, incl. ontwikkelingen' start met het saldo van tabel 1 en voegt daar de inhoudelijke ontwikkelingen aan toe die nu, na heroverweging, zijn verwerkt. Die ontwikkelingen komen uit de drie hierboven genoemde planning & control producten en de voorbereiding van deze begroting. Dit overzicht eindigt met het "Financieel beeld, inclusief ontwikkelingen".

De volgende tabel 3 'Financieel beeld, incl. maatregelenpakketten' gaat vervolgens in op de financiële effecten van de inzet van de 8 maatregelenpakketten. Ook hier geldt dus dat dit de uiteindelijke inzet betreft, waarbij de OZB op woningen in deze tabel in eerste instantie op '0' is gezet om later als sluitpost op te voeren. Dit overzicht eindigt met het 'Financieel beeld, incl. maatregelenpakketten'.

Die sluitpost maakt onderdeel uit van tabel 4 'Saldo Begroting 2026-2029, incl. dekkingsvoorstellen'. Het saldo van de vorige tabel laat zien dat er aanvullende dekkingsmaatregelen nodig zijn. Om de de OZB tarieven niet al te fors te laten stijgen is ervoor gekozen om de reservering van de verwachte ruimte in de kapitaallasten Onderwijshuisvesting (IHP) enigszins te vertragen, naast een incidentele onttrekking aan de Algemene Reserve. Dit overzicht eindigt met 'Saldo Begroting 2026-2029, incl. dekkingsvoorstellen'.

#### *Bijlage 2*

De tabellen in de hoofdlijnen van de aan u toegestuurde begroting laten het financieel saldo zien ten opzichte van de vorige tabel. Echter in die tabellen ontbreken de subtotalen waardoor dat beeld niet in een oogopslag zichtbaar is. Daarom hebben we bijlage 2 toegevoegd waarin die subtotalen van de vorige tabellen wel zichtbaar zijn gemaakt.

#### **4. Consequenties**

Wij denken en hopen dat deze twee bijlagen u een beter beeld geven van de uiteindelijke keuzes zoals die nu aan uw raad zijn voorgelegd in Begroting 2026-2029..

#### **5. Vervolg**

De raadsmededeling wordt gepubliceerd vóór behandeling van de Begroting 2026 in de beeldvormende raad van 23 september a.s..

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

*drs. E.M. Voorhorst ter*

*drs. H.M.W. ter Heegde*

*Gemeentesecretaris**Burgemeester***Bijlagen:**

1. Opbouw Begroting 2026 vanaf Begroting 2025
2. Tabellen hoofdlijnen Begroting 2026, incl. subtotalen