

Addendum Raadsvoorstel basisbegroting 2026

In de (primaire) begroting 2026 is het huidig meerjarig perspectief weergegeven. Dat laat vanaf 2027 een negatieve meerjarige trend zien. Om de (nieuwe) gemeenteraad en het nieuwe college straks in 2026 een meer dan redelijke financiële start te bieden, heeft het college drie opties in beeld gebracht:

Het gaat om de volgende aanpassingen:

- *Ophogen stelpost BTW-compensatiefonds*

Er is al jaren sprake van onderuitputting van het BTW Compensatiefonds. De provinciaal toezichthouder staat dan ook toe om een meerjarige stelpost op te nemen als inschatting op de jaarlijkse onderschrijding van het plafond. Voor Montfoort is de jaarlijkse onderschrijding ingeschat op maximaal € 190.000,-. De afgelopen jaren heeft Montfoort een conservatieve inschatting aangehouden van deze stelpost, ten bedrage van € 110.000,-. Er wordt nu voorgesteld om dit bedrag op te hogen naar het maximale bedrag van € 190.000,-. Dit leidt tot een structureel (extra) voordeel van € 80.000,- vanaf 2026;

- *Inzetten volumedeel voor de helft*

In de septembercircular 2023 heeft het Rijk vanaf 2027 middelen voor het volumedeel beschikbaar gesteld, naar aanleiding van de overstap naar het nieuwe verdeelsystematiek van het Gemeentefonds. Vanaf de jaren 2027 is er € 360.000,- in 2027 en vanaf 2028 € 700.000,- gereserveerd voor de verwachte toename in de aantallen (volumedeel). Deze middelen zijn destijds ontvangen en zijn bedoeld om de (toekomstige) groei in de aantallen, onder andere het inwoneraantal, maar ook binnen het sociaal domein, op te kunnen vangen. Concreter gesteld, de verwachting is dat het lokale inwoneraantal zal groeien waardoor er een opwaartse druk komt op de taken van de gemeente, maar ook dat inwoners ouder worden (vergrijzing) en daardoor er meer een beroep gedaan gaat worden op het sociale stelsel (zoals Wmo). Er wordt nu voorgesteld deze middelen voor de helft te gaan inzetten vanaf 2027;

- *Eenmalige onttrekking van € 150.000,- in 2027 uit de reserve sociaal domein*

Bij de jaarrekening 2023 is in de reserve Sociaal Domein een storting gedaan van € 450.000,-. Dit om toekomstige stijgingen binnen het sociaal domein te kunnen opvangen. Zo kan het voorkomen dat er jaarlijks incidentele tegenvallers zijn, zo was er bijvoorbeeld in 2024 sprake van een grote woningaanpassing (Wmo) en in 2025 worden 2 vervoersvoorzieningen vergoed. Er wordt voorgesteld om in 2027 een éénmalige onttrekking te doen.

Het meerjarig financieel perspectief 2026 – 2029 zal dan als volgt worden:

		2026	2027	2028	2029
Aanpassingen:	Saldo totaal vanaf 2026	184.330	-369.144	-572.064	-519.340
1.Ophogen stelpost onderuitputting BCF		80.000	80.000	80.000	80.000
2. Inzetten volumedeel voor de helft			180.000	350.000	350.000
3. Eenmalige onttrekking 150.000,- in 2027 uit de reserve Sociaal Domein			150.000		
	Saldo na aanpassingen vanaf 2026	264.330	40.856	-142.064	-89.340