Kaderbrief 2027

Financiële commissie 24 juni 2026



Agenda

1. Financiële positie
2. Actuele ontwikkelingen
3. Financiële Kaders 2027-2030
4. Vervolg planning



1. Financiële positie

- Financiële positie momenteel solide: weerstandsratio 5,67 ruim boven de norm van 1

- Financiële kengetallen: gemeente momenteel financieel gezond. Echter netto schuldquote stijgt en solvabiliteit neemt af door o.a. omvangrijke investeringsopgave en verwachte financieringsbehoefte.

  → Scherpe keuzes nodig in (timing) investeringen, uitgaven en risico's, ruimte voor extra inkomsten is beperkt.



2. Actuele ontwikkelingen

- Geopolitieke en landelijke ontwikkelingen:
  - herverdeling gemeentefonds
  - nieuwe wet- en regelgeving
  - inflatie en economische tegenwind

  Effect: hogere gemeentelijke kosten, duurdere investeringen, etc.

  → behoedzaam begrotingsbeleid noodzakelijk.

- Regionaal: Powerport/Nederwiek 3 vraagt extra inzet en middelen/capaciteit. De uitvoering van de projecten kan, ondanks ontvangsten, een negatief effect hebben op het meerjarig financieel perspectief.



3. Financiële kaders 2027-2030

- Gemeentefonds blijft onzeker; herverdeling, ravijnjaar is uitgesteld, maar vanaf 2028 nemen de inkomsten weer af.

- Uitgangspunt blijft een structureel sluitende begroting, structurele lasten worden gedekt door structurele baten en integrale afweging.

- Begroting gebaseerd op realistische ramingen, actuele prijs- en loonontwikkelingen en een integrale afweging van nieuw beleid.

- Investeringsachterstand van circa € 21 miljoen en een omvangrijke investeringsopgave leggen druk op capaciteit en financiën.



3. Financiële kaders 2027-2030 (vervolg)

Specifieke onderdelen	Uitgangspunt
Investeringen	meerjarige investeringsprognose bij begroting 2027
Kapitaallasten	rente-omslagpercentage o.b.v. boekwaarde 1 januari
Lokale heffingen	tariefaanpassing o.b.v. algemene kostenstijging, 100% kostendekkendheid of loonkostenontwikkeling
Loonkosten	verwachting 1,6% o.b.v. cao gemeenten 2025-2027
Goederen en diensten	CPB inflatieverwachting 2,8%
Jeugd, Wmo en uitgaande subsidies	Verwachting 3,7% o.b.v. berekeningswijze Ministerie VWS



Drimmelen



