GEMEENTE WAALRE

Aan de leden van de gemeenteraad

Uw brief van	**Uw kenmerk**	**Behandelaar** K. Schellekens
Onderwerp Aanbiedingsbrief Begroting 2027-2030	**Ons kenmerk**	**Datum** VERZONDEN 24 SEP. 2026

Beste leden van de raad,

Wederom is het ons gelukt een meerjarig sluitende begroting aan u voor te leggen. Met ruimte om ook in het uitvoeringsprogramma keuzes te kunnen maken. We hebben veel geïnvesteerd de laatste jaren in onze infrastructuur en ook de komende jaren blijven we dat doen met de wijkaanpak en de bouw van nieuwe basisscholen. Om die grote investeringen te kunnen betalen is het aantrekken van langlopende leningen onontkoombaar. We zien dan ook de rentekosten oplopen en op dit moment lossen we niet af op deze leningen. In deze nieuwe bestuursperiode staat u voor een aantal keuzes om de financiële positie van Waalre verder te verbeteren en in evenwicht te brengen met uw ambities voor nieuwe investeringen. We worstelen al een aantal jaren om onze financiën meer in evenwicht te krijgen. Maar door allerlei omstandigheden (geopolitieke onrust, geen duidelijk structurele koers vanuit het Rijk) is het moeilijk u een stabiel en betrouwbaar financieel beeld te schetsen.

Koers houden met oog voor investeringsruimte
Het college stelt voor vast te houden aan de huidige financiële koers en daarbij nadrukkelijk aandacht te blijven houden voor de ontwikkeling van de solvabiliteit. Een gezonde vermogenspositie is van belang om ook in de toekomst ruimte te behouden voor noodzakelijke investeringen.
Daarbij is het belangrijk dat activa en passiva met elkaar in evenwicht blijven. Investeringen in de basisscholen en de wijkaanpak leiden, zeker in de huidige situatie

Koningin Julianalaan 19, Postbus 10.000, 5580 GA Waalre
T: 040 – 22 82 500, E: gemeente@waalre.nl, W: www.waalre.nl, t: @Waalregemeente

van Waalre, tot een hogere financieringsbehoefte en daarmee tot een toename van de schuldenlast. Dit heeft gevolgen voor de solvabiliteitspositie van de gemeente. Om deze ontwikkeling beheersbaar te houden, is terughoudendheid bij nieuwe investeringen gewenst. Daarbij geldt normaal als uitgangspunt dat het investeringsvolume op langere termijn niet substantieel hoger ligt dan de jaarlijkse afschrijvingen op bestaande investeringen. Dat is voor Waalre op dit moment , met de geplande investeringen, onmogelijk. In het beleidskeuzemenu bij het Uitvoeringsprogramma brengen we de mogelijkheid voor aflossen van langlopende leningen in beeld als een optie voor u om te verwerken in de meerjarenbegroting. Om daarmee ook in de toekomst investeringsruimte te behouden. Daarnaast blijft het van belang positieve jaarresultaten zoveel mogelijk toe te voegen aan de algemene reserve, zodat de financiële weerbaarheid behouden blijft. Dit is een maatregel om in de toekomst ons eigen vermogen te versterken.

Totstandkoming begroting 2027

Jaa	Resultaat excl. mutaties reserves	voordeel/ nadeel	Mutaties reserves	voordeel/nadeel	Resultaat incl. mutaties reserves	voordeel/ nadeel
2027	€ -185.000	nadeel	€ 185.000	voordeel	€ -	voordeel
2028	€ 974.000	voordeel	€ -751.000	nadeel	€ 223.000	voordeel
2029	€ 1.163.000	voordeel	€ 223.000	voordeel	€ 1.386.000	voordeel
2030	€ 299.000	voordeel	€ 223.000	voordeel	€ 522.000	voordeel

Het resultaat is een meerjarig sluitende begroting voor de jaren 2027-2030. Het is gelukt om de OZB voor 2027 minder hard te laten stijgen dan eerder voorzien was in de vorige begroting 2026 - 2029. Daarnaast is met het opstellen van deze begroting voldaan aan de financiële uitgangspunten uit de Kaderbrief 2027, met één uitzondering. Het is niet gelukt om de solvabiliteitsratio meerjarig boven de 20% te houden. Dit is een onmogelijke taak, in relatie tot het investeringsvolume in deze begroting. Enkel wanneer de gemeente bereid is haar investeringen fors te temporiseren is het mogelijk de solvabiliteitsratio boven de 20% te houden en tegelijkertijd te voldoen aan de overige financiële uitgangspunten uit de Kaderbrief 2027.

Overwegingen en ontwikkelingen

In deze begroting zijn stelposten opgenomen voor de eigen bijdragen binnen de jeugdhulp en de Wmo (huishoudelijke hulp). De hoogte van deze inkomsten is op dit moment nog onzeker, omdat landelijke wet- en regelgeving, het definitieve invoeringstijdstip en de exacte financiële effecten nog niet volledig zijn uitgewerkt door het rijk. Zodra meer duidelijkheid bestaat over de definitieve regeling en de financiële gevolgen voor de gemeenten, wordt de stelpost vervangen door een concreet geraamde opbrengst.
Bij het opstellen van deze begroting is nadrukkelijk aandacht besteed aan de risicoparagraaf, omdat we de budgetten realistischer geraamd hebben. We zijn afgestapt van voorzichtige inschattingen van inkomsten en uitgaven. Daardoor lopen we meer risico op afwijkingen die niet voorzien zijn. Om de raad een transparant beeld te geven van de financiële positie en de onzekerheden die van invloed kunnen zijn op de begrotingsuitvoering, zijn de belangrijkste risico's opnieuw beoordeeld en waar nodig aangepast. Daarbij is extra aandacht besteed aan zowel de kans dat risico's zich voordoen als de mogelijke financiële impact. Op

Koningin Julianalaan 19,, Postbus 10.000, 5580 GA Waalre
T: 040 – 22 82 500, E: gemeente@waalre.nl, W: www.waalre.nl, t: @Waalregemeente

deze manier biedt deze manier biedt de risicoparagraaf een realistisch beeld van de financiële weerbaarheid van de gemeente.

Tot slot

Het is de eerste (beleidsarme) begroting van deze bestuursperiode. In januari 2027 bieden we u het Uitvoeringsprogramma van het college aan met een beleidskeuzemenu. Er is veel energie gestoken om Waalre financiële ruimte te bieden om keuzes te kunnen maken in het Uitvoeringsprogramma en daarnaast ook perspectief te bieden op een gezonde financiële toekomst. We wensen u veel succes met de behandeling en vaststelling van deze beleidsarme begroting en de behandeling van het Uitvoeringsprogramma in januari 2027.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Waalre,

Gemeentesecretaris,

R.M.M.A.S. van der Wijst

Burgemeester,

M.F. Oosterveer

Bijlage: Begroting in 1 overzicht

Koningin Julianalaan 19,, Postbus 10.000, 5580 GA Waalre
T: 040 – 22 82 500, E: gemeente@waalre.nl, W: www.waalre.nl, t: @Waalregemeente