Informatiebijeenkomst Begroting 2027

22 oktober 2026

GEMEENTE Medemblik

Programma

19:30 – 20:15 uur Plenaire bijeenkomst

- Opening Portefeuillehouder
- Presentatie Financiën
- Terugblik beantwoording technische vragen

20:15 – 21.00

- Mogelijkheid tot aanvullende vragen aan de vakinhoudelijke ambtenaren

21:00 – 22:00

- Borrel en napraten

GEMEENTE Medemblik

Opening door de Portefeuillehouder

Begroting 2027

- Beleidsarm vanwege impact verkiezingsjaar
- Geen uitwerking en financiële doorvertaling van het college uitvoeringsprogramma (CUP) in deze begroting
- Financiële doorvertaling CUP tegelijk geagendeerd met behandeling Herfstnota op 26 november 2026

Hoofddoel:

- Structureel sluitende begroting 2027
- Voor 2027 niet mogelijk zonder inzet gedeelte surplus Algemene reserve

GEMEENTE Medemblik

Vervolg Opening door de Portefeuillehouder

In meerjarenperspectief

– Vanaf 2027 extra tekorten als gevolg van impact stijgende jeugdzorgkosten.
– Vanaf 2028 toename van het structurele tekort doordat gemeenten vanaf dat jaar fors minder geld ontvangen van het Rijk via het Gemeentefonds (zogenaamde Ravijnjaar).

Ombuigingen tekorten in meerjarenperspectief

– Begin 2027 wordt een startnotitie aan de raad aangeboden vanuit het project Ombuigingen in relatie tot het financieel meerjarenperspectief.
– Bij de Voorjaarnota 2027 zullen vervolgens door de raad richtinggevende keuzes moeten worden gemaakt op basis van de uitkomsten van het project Ombuigingen.

GEMEENTE Medemblik

Begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030

GEMEENTE Medemblik

Uitgangspunten begroting 2027

Bepaald bij de Voorjaarsnota 2026

- Loonstijgingen 2,5%

- Prijsstijgingen 2,5%

- GR’en: 7,59% gebaseerd op de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR). Percentage is inclusief herstelindex van 2,85% over oude jaren.
- Jeugd en WMO 4% op basis van percentage van de Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling (OVA index)
- Subsidies 2,5%
- Rente nieuwe investeringen 3%

GEMEENTE Medemblik

Actueel begrotingsresultaat

*Bedragen * € 1.000*

	Begroting	Meerjarenraming		
Ontwikkeling saldo vóór begroting 2027	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Primaire begroting 2026	739	225	-20	-20
Herfstnota 2025	241	-129	-172	-172
Tussentijdse wijzigingen april	-48	-48	-47	-47
Voorjaarsnota 2026	-863	-2.334	-2.596	-2.427
Saldo vóór begroting 2027	**68**	**-2.286**	**-2.835**	**-2.665**
Actualisatie kapitaallasten	307	672	978	-339
Autonome ontwikkelingen	-1.435	-1.626	-2.298	-1.317
Nieuw beleid	-79	-79	-79	-230
Noodzakelijk	-823	-420	-520	-565
Overige mutaties < € 75.000	81	48	-17	4
Subtotaal mutaties in begroting 2027	**-1.950**	**-1.405**	**-1.936**	**-2.447**
Totaal saldo na begroting 2027	**-1.883**	**-3.691**	**-4.771**	**-5.112**

GEMEENTE Medemblik

Belangrijkste verschillen

Voordelig:	
- Algemene uitkering gemeentefonds	1.444
- Leges Omgevingsvergunningen	730
- Rente	448
Nadelig:	
- Reservemutaties (surplus)	-956
- Zorgkosten Jeugd	-2.524
- Personeelskosten	-608
- Verblijfsbelasting	-585

GEMEENTE Medemblik

Reëel begrotingsresultaat

*Bedragen * € 1.000*

	Begroting	Meerjarenraming		
	2027	2028	2029	2030
Lasten	-171.998	-163.517	-164.249	-168.300
Baten	170.115	159.826	159.478	163.188
Begrotingssaldo	**-1.883**	**-3.691**	**-4.771**	**-5.112**
Waarvan incidenteel	-749	484	710	438
Reëel begrotingssaldo	**-1.134**	**-4.176**	**-5.481**	**-5.550**

GEMEENTE Medemblik

Inzet Surplus Algemene reserve

Het gemeenschappelijk financieel toezichtskader regelt op hoofdlijnen hoe de provincies financieel toezicht houden op gemeenten.

Dit toezichtskader geeft de mogelijkheid om 10% van het surplus van de algemene reserve jaarlijks als structureel dekkingsmiddel in te zetten. Het surplus in de algemene reserve is dat deel dat niet nodig is voor het afdekken van risico's. Daarnaast geldt een solvabiliteitsvereiste van 20%.

GEMEENTE Medemblik

Surplus

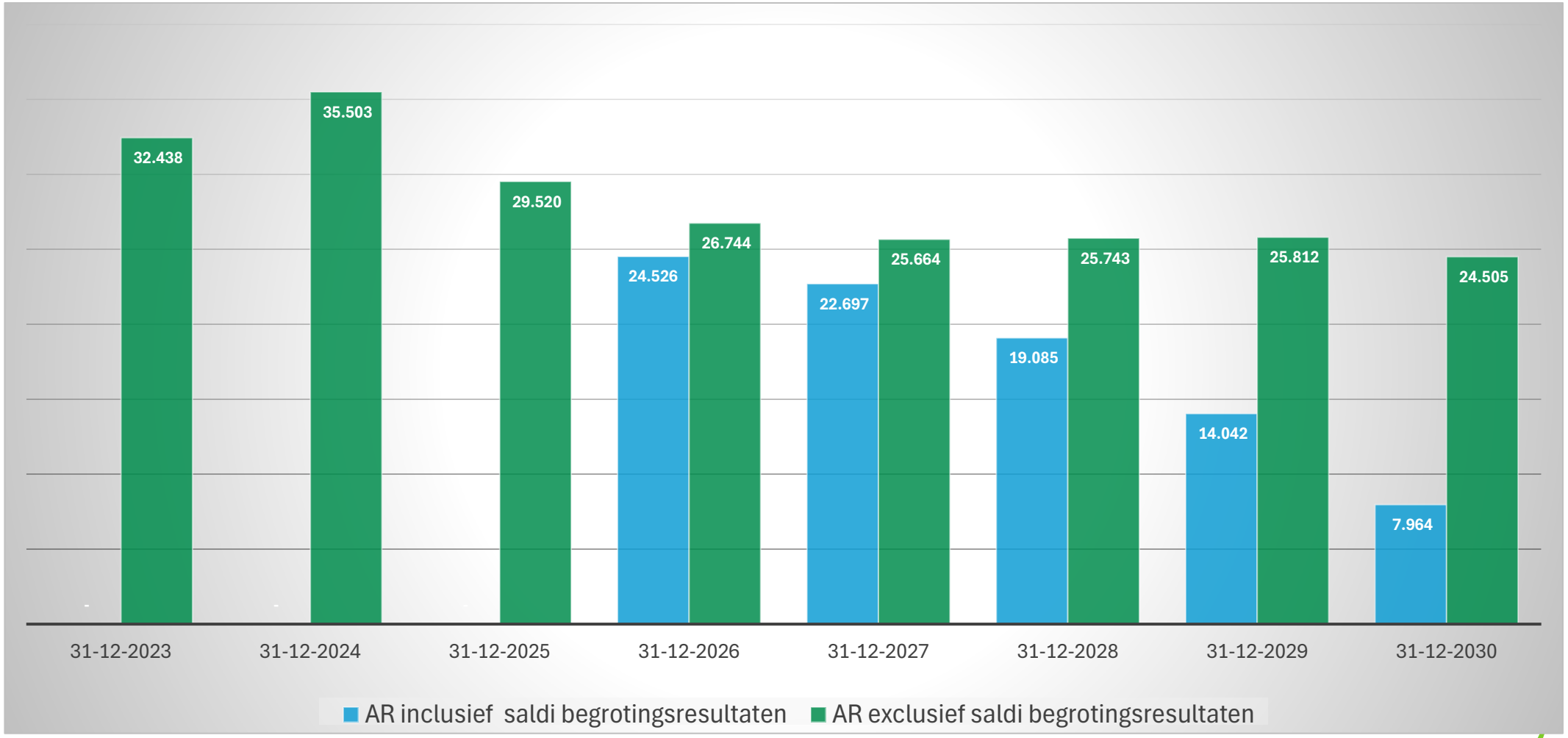
Berekening Surplus AR

Stand Algemene reserve 1-1-2027	26.744
Voorlopig resultaat 2026	-3.946
	22.798
Risico's begroting 2027	-7.358
	15.440
Surplus 10%	**1.544**
Solvabiliteitspercentage	51%

Het structureel en reëel tekort voor 2027 bedraagt € 1.134.000. De inzet van de algemene reserve als structureel dekkingsmiddel valt daarmee binnen het bedrag dat wij hiervoor in mogen zetten.

GEMEENTE Medemblik

Ontwikkeling Algemene reserve



GEMEENTE Medemblik

Hoe verder

Begroting 2027

– 29 oktober 2026 - Raadscommissie

– 12 november 2026 - Raadsvergadering

CUP

– 2 november 2026 – Informatiebijeenkomst

– 9 november 2026 – Raadscommissie

– 26 november 2026 - Raadsvergadering

Herfsnota

– 9 november 2026 - Raadscommissie

– 26 november 2026 - Raadsvergadering

GEMEENTE Medemblik