Raadsvoorstel d.d. 12 november 2026

Zaaknummer	Z-26-620010
Documentnummer	DOC-26-1250646
Onderwerp	Programmabegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030
Portefeuillehouder(s)	Bas de Wit
Samenvatting De programmabegroting 2027 en de bijbehorende programmatische wijzigingen vast te stellen.	

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Medemblik,

gelezen het bijbehorend voorstel van van het college van burgemeester en wethouders van Medemblik d.d. 6 oktober 2026

Gelet op artikel 191 Gemeentewet

Overwegende dat;

b e s l u i t

1. De programmabegroting 2027 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2028-2030;
2. Een bedrag van € 1,134 miljoen te onttrekken uit het surplus van de algemene reserve om de jaarschijf 2027 sluitend te krijgen;
3. In te stemmen om de investeringsbudgetten in de jaarschijf 2027 beschikbaar te stellen;

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Medemblik, gehouden op 12 november 2026

De griffier, De voorzitter,

Raadsvoorstel d.d. 12 november 2026

Ter besluitvorming

Aanleiding
Het traject voorjaarsnota en begroting is in 2026 anders dan in andere jaren. De raad heeft een beleidsarme voorjaarsnota vastgesteld wegens de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2026. In opvolging daarvan ligt er nu ook een beleidsarme begroting voor 2027. Nieuwe beleidsambities zal het nieuwe bestuur separaat aan de raad gaan voorleggen.

Het traject voorjaarsnota en begroting is in 2026 anders dan in andere jaren. De raad heeft een beleidsarme voorjaarsnota vastgesteld wegens de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2026. In opvolging daarvan ligt er nu ook een beleidsarme begroting voor 2027. Nieuwe beleidsambities zal het nieuwe bestuur separaat aan de raad gaan voorleggen.

De doelenboom die voorheen in programma 1, 2 en 3 werd aangeboden was gebaseerd op het coalitieakkoord van de vorige bestuursperiode. Omdat op basis van het nieuwe coalitieakkoord een nieuw college uitvoeringsprogramma is opgesteld, heeft dit ook effect op de inrichting van de programmabladen.
In de voorliggende begroting zijn de strategische doelen per programma opgenomen en geven weer wat het maatschappelijk effect is dat de gemeente Medemblik wil bereiken.
Vervolgens zijn in de programma's een aantal subdoelen geformuleerd inclusief de activiteiten die in 2027 worden uitgevoerd door het college.

De Begroting 2027 is op een aantal punten efficiënter en effectiever ingericht:

1. Splitsing van Programma 1 (Zuivere programma's).
   In de begrotingsstructuur tot en met 2026 is Programma 1 een samenvoeging van 'Bestuur' en 'Algemene dekkingsmiddelen'. Deze onderdelen zijn vanaf de Begroting 2027 strikt uit elkaar gehaald en de algemene dekkingsmiddelen in een afzonderlijk programma ondergebracht. Hierdoor blijven de inhoudelijke programma's zuiver en onbelast met algemene financieringsstromen.
2. Toewijzing en juiste plaatsing van reserves.
   In de voorgaande jaren stonden de gemeentelijke reserves centraal en uitsluitend binnen Programma 1 opgesteld. Met ingang van de Begroting 2027 zijn de specifieke reserves overgeheveld naar het inhoudelijk corresponderende programma (Programma 1, 2 of 3). Door de juiste reserve aan het juiste programma te koppelen, worden de financiële buffers direct inzichtelijk naast de bijbehorende beleidsdoelen.
3. Stroomlijnen van indicatoren.
   De prestatie-indicatoren worden uitsluitend nog op programmaniveau getoond. Het totale, geconsolideerde meerjarig overzicht van indicatoren wordt niet opgenomen in een aparte bijlage. Dit voorkomt dubbele administratie en verscherpt de focus van de raad per beleidsveld.
4. Integratie van Verbonden Partijen.
   In de opzet tot en met de Begroting 2026 staan de verbonden partijen (zoals

gemeenschappelijke regelingen) apart in een losse paragraaf. De verbonden partijen zijn nu direct benoemd op het betreffende programma onder inhoudelijke verwijzing naar de paragraaf. Dit presenteert een integraal totaalbeeld per programma.

5. Algemene toelichting Hoofdstuk Financiële Begroting.
   Met ingang van de Begroting 2027 is het financiële meerjarenbeeld gepresenteerd op hoofdlijnen met een specificatie per programma bij het hoofdstuk 'Financiële begroting'. Dit vergroot de leesbaarheid en de kaderstellende rol van de raad op de cijfermatige hoofdlijnen.

Voorgesteld besluit

1. De programmabegroting 2027 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2028-2030;
2. Een bedrag van € 1,134 miljoen te onttrekken uit het surplus van de algemene reserve om de jaarschijf 2027 sluitend te krijgen;
3. In te stemmen om de investeringsbudgetten in de jaarschijf 2027 beschikbaar te stellen.

Beoogd resultaat

Een tijdig door de raad vastgestelde programmabegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 met een sluitende jaarschijf 2027.

Argumenten

- Wij hanteren de kaders en uitgangspunten uit de Voorjaarnota 2026 bij het opstellen van deze begroting.
- Wij moeten de programmabegroting 2027 voor 15 november 2026 indienen bij de Provincie.
- In de aanbiedingsbrief schetsen wij vanuit welke principes en uitgangspunten het college tot voorliggende begroting is gekomen.

Kanttekeningen

Niets.

Financiën
Er is op dit moment geen sluitende begroting voor de jaarschijf 2027. Om de jaarschijf 2027 sluitend te maken adviseert het college aan de raad om € 1,134 miljoen uit het surplus van de algemene reserve te onttrekken.

*Bedragen * € 1.000*

	Begroting	Meerjarenraming		
	2027	2028	2029	2030
Lasten	-172.048	-163.529	-164.261	-168.355
Baten	170.165	159.826	159.478	163.188
Begrotingssaldo	**-1.883**	**-3.703**	**-4.783**	**-5.166**
Waarvan incidenteel	-749	484	710	438
Reëel begrotingssaldo	**-1.134**	**-4.188**	**-5.493**	**-5.604**

Structureel en reëel in evenwicht zijnde begroting
De raad wordt voorgesteld om incidenteel € 1,134 miljoen te onttrekken uit het surplus van de algemene reserve om de jaarschijf 2027 sluitend te krijgen. Daarna is dan sprake van een structureel en reëel in evenwicht sluitende begroting voor het jaar 2027. Voor de jaren 2028 tot en met 2030 is dit evenwicht niet aanwezig. Voor de jaren vanaf 2028 zal de raad voorstellen en keuzes worden voorgelegd vanuit het traject Ombuigingen en beleidskeuzes vanuit het definitieve CUP. En deze zullen verwerkt worden in de Voorjaarsnota 2027.

Van een structureel en reëel in evenwicht zijnde begroting is sprake als de structurele lasten ten minste gedekt worden door structurele baten. Een structureel en reëel in evenwicht zijnde begroting is één van de uitgangspunten om onder repressief toezicht te vallen. Repressief toezicht betekent dat de gemeente zonder voorafgaande goedkeuring van de provincie de begroting en begrotingswijzigingen kan uitvoeren. Voor dit repressieve toezicht geldt verder dat in het geval dat dit evenwicht in de begroting 2028 ontbreekt, dit evenwicht evenwel uiterlijk in het vierde jaar aanwezig is (2031).

Voor een toelichting van de ontwikkeling van het resultaat en het overzicht van de incidentele baten en lasten verwijzen wij naar het financiële hoofdstuk van de Programmabegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030. Daar worden ook de voorstellen gepresenteerd die in deze begroting zijn verwerkt.

Naar aanleiding van besluitpunt 3
Het integraal voorleggen van de jaarschijf 2027 vergroot de slagvaardigheid en efficiëntie. Het voorkomt dat de ambtelijke organisatie voor elke losse investering of projectfase apart terug moet naar de raad. Dit sluit aan bij het uitgangspunt van budgetautorisatie op hoofdlijnen, zoals verankerd in de Financiële verordening 2025 gemeente Medemblik.

Juridische Zaken
n.v.t.

Uitvoering/evaluatie
In 2027 voert het college de programmabegroting uit. Met de lentenota en de herfstnota informeert het college de raad over eventuele beleidsinhoudelijke en/of financiële afwijkingen. In de programmarekening 2027 legt het college verantwoording af over de uitvoering.

Participatie
n.v.t.

Communicatie
De programmabegroting wordt gepubliceerd via een website. Deze website maakt de begroting toegankelijk voor het college, de raad en onze inwoners.

Bijlagen
1. Programmabegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030

Commissie d.d. 29 oktober 2027