

MEMO Erratum KN26| Kadernota 2026

Aan : Gemeenteraad
 Van : College
 Datum : 16 juni 2025
 Onderwerp : Erratum KN26 – Kadernota 2026

Geachte leden van de gemeenteraad,

In de Begroting 2025 is voor Wmo als besparing een meerjarige stelpost opgenomen van van € 1.640.400 in 2026 en € 1.500.400 in 2027 en verder. Dit is een opdracht aan de organisatie om minder uit te geven aan de Wmo. Bij het opstellen van de Kadernota is de verwerking van deze stelpost niet goed gegaan:

- De vakafdeling heeft de opdracht voor een groot gedeelte gehaald door de kosten voor de Wmo te verlagen met € 1.374.000 in 2026 en met € 1.234.000 in 2027 en verder. Het restant wordt nog ingevuld.
- Financiën heeft in lijn met de voorschriften vanuit de provinciaal toezichthouder de niet ingevulde taakstelling laten vrijvallen ten laste van het begrotingssaldo.

Daarmee was deze ontwikkeling dubbel verwerkt. Het gevolg is dat het begrotingssaldo in de huidige Kadernota 2026 gepresenteerd wordt te negatief is. In de onderstaande tabellen vindt u de juiste bedragen. **Helaas is deze omissie eind vorige week, te laat voor de verzending van de Kadernota 2026, ontdekt en wordt met dit erratum gecorrigeerd.**

Wijziging tabellen in de Kadernota 2026

Hieronder zijn de gewijzigde tabellen opgenomen die relevant zijn voor inzicht in het meerjaren begrotingssaldo.

Aanbiedingsbrief (pagina 5) moet zijn:

Bedragen x € 1.000. - = negatief	Saldo begroting en meerjarenbegroting				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Eindstand Slotwijziging 2024	0	-8.756	-12.373	-14.946	-16.312
Erratum Begroting 2025					
- Sporthal Schenkel	0	0	75	75	360
- Vordering Rijk	-2.400	-3.700	-4.200	-4.200	-4.200
- Jeugdzorg GRJR en CJG	-792	-2.600	-2.415	-2.371	-2.371
- Taakstelling bedrijfsvoering	-1.738	-1.738	-1.738	-1.738	-1.738
- Inzet algemene reserve	2.430	0	0	0	0
Beginstand Kadernota 2026	-2.500	-16.794	-20.650	-23.180	-24.261
Autonome ontwikkelingen					
Autonome ontwikkelingen inclusief tussentijds genomen raadsbesluiten, indexering gemeenschappelijke regelingen en verschuiving bestaande investeringsplanning WAS	5.319	3.364	4.524	-187	-70
Erratum KN26 WMO	0	1.640	1.500	1.500	1.500
Autonome ontwikkelingen inclusief tussentijds genomen raadsbesluiten, indexering gemeenschappelijke regelingen en verschuiving bestaande investeringsplanning WORDT	5.319	5.003	6.024	1.313	1.430
Kadernota 2026 inclusief autonome ontwikkelingen	2.818	-11.790	-14.626	-21.867	-22.831
Niet-autonome ontwikkelingen - Collegevoorstel					
Ombuigingen inclusief Taakstelling bedrijfsvoering en Inzet stelposten		13.479	17.328	18.649	20.621
Investerings (vervanging/nieuw)		-7	-7	-82	-220
Beleidsontwikkelingen		1.196	1.383	106	-1.345
Beleidswensen		58	-200	0	0
Heroverweging reeds genomen raadsbesluit		0	0	0	0
Kadernota 2026 inclusief niet-autonome ontwikkelingen	2.818	2.935	3.878	-3.194	-3.775

Financieel startpunt en autonome ontwikkelingen (pagina 9) moet zijn:

Bedragen x € 1.000. - = negatief	Saldo begroting en meerjarenbegroting				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Beginstand Kadernota 2026	-2.500	-16.794	-20.650	-23.180	-24.261
Autonome ontwikkelingen					
Prijsindexatie 2026	-	-5.272	-3.915	-3.758	-3.733
Verwerking principeakkoord CAO lonen	700	-418	-1.702	-1.702	-1.702
Algemene uitkering	2.250	10.324	11.257	7.014	7.066
Verwerking raadsbesluiten na Slotwijziging	-	-	-	-	-
Mutaties Sociaal domein WAS	1.170	-1.701	-1.448	-1.710	-1.890
Erratum KN26 WMO	-	1.640	1.500	1.500	1.500
Mutaties Sociaal domein WORDT	1.170	-61	52	-210	-390
Mutaties Fysiek domein	418	574	165	-	-
Mutaties Bedrijfsvoering en overig	145	-2	-2	-2	-2
Verschuiving investeringsplanning	631	-142	169	-29	191
Mutaties Reserve eenmalige uitgaven	5	-	-	-	-
Totaal autonome ontwikkelingen	5.319	5.003	6.024	1.313	1.430
Saldo na autonome ontwikkelingen	2.818	-11.790	-14.626	-21.867	-22.831

Mutaties Sociaal domein (pagina 12) moet zijn:

Mutaties Sociaal domein	2025	2026	2027	2028	2029
Dierenwelzijn - noodhulp en opvang	-47	-47	-47	-47	-47
Toeslagenproblematiek hersteloperatie (3.500k lasten en baten)	0	0	0	0	0
Aanpassing budgetten Wmo	1.476	-14	46	-223	-407
Stelposten Wmo en Jeugd (eliminieren) WAS	-259	-1.640	-1.447	-1.440	-1.436
Erratum KN26 WMO	0	1.640	1.500	1.500	1.500
Stelposten Wmo en Jeugd (eliminieren) WORDT	-259	0	53	60	64
Totaal	1.170	-61	52	-210	-390

Gevraagd besluit:

Uw raad wordt gevraagd:

1. De Kadernota 2026, inclusief autonome wijzigingen, niet-autonome wijzigingen, een pakket aan ombuigingen oplopend van € 7,1 miljoen in 2026 naar € 15,7 miljoen in 2029 en het erratum van 16 juni 2025 vast te stellen;
2. De autonome wijzigingen inclusief de daaruit voortvloeiende wijzigingen op de (deel)programma's, reserves en voorzieningen te verwerken in de Begroting 2025 en de niet-autonome wijzigingen en ombuigingen te verwerken in de Begroting 2026.