



Zeewolde



## Financiële uitgangspositie Kadernota 2027-2030

In de onderstaande tabel is de actuele stand van de begroting weergegeven. Dit betreft de primitieve begroting 2026-2029, inclusief de vastgestelde begrotingswijzigingen tot en met de raad van mei 2026.

-/- = Voordeel	2026	2027	2028	2029	2030
Begrotingssaldo per mei 2026	-434.900	-136.000	-179.600	-199.100	-213.400

## Financieel perspectief

In de onderstaande tabel is de financiële startsituatie aangevuld met de financiële bijstellingen uit de Kadernota 2027-2030. In de bijlagen is een uitgebreide toelichting op de financiële bijstellingen opgenomen.

-/- = Voordeel	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Begrotingssaldo vóór Kadernota 2027-2030</b>	<b>-434.900</b>	<b>-136.000</b>	<b>-179.600</b>	<b>-199.100</b>	<b>-213.400</b>
<b>Bijstellingen in de Kadernota 2027-2030</b>					
A1. Onderhoud openbaar groen	150.000	210.000	210.000	210.000	210.000
A2a. Straatreiniging	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
A2b. Straatreiniging - dekking Afval	-35.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
A2c. Straatreiniging - dekking Riool	-	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
A3. Governance gebiedsagenda Ermelo Harderwijk Putten Zeewolde	-	-	-	45.000	45.000
A4. Uitbreiding formatie BOA's	76.000	229.000	229.000	229.000	229.000
A5. EK Coastal Rowing	36.000	-	-	-	-
A6. Maaien waterplanten Randmeren	-	18.000	-	-	-
A7. Bekostiging Zeewolde Zakelijk	-	100.000	-	-	-
A8. Uitbreiding formatie team RPV - onderdeel Ruimtelijke Ontwikkeling	62.000	123.000	123.000	123.000	123.000
A9. Uitbreiding formatie team Sport Recreatie Cultuur en Evenementen	17.000	111.000	115.000	118.000	122.000
B. Aanmeldingen Meerinzicht Bedrijfsvoering (aandeel Zeewolde = 25,64%)	-	339.000	250.000	250.000	250.000
C. Aanmeldingen Meerinzicht Sociaal (aandeel Zeewolde = 17,03%)	-	251.000	277.000	241.000	241.000
<b>Totaal aanmeldingen Kadernota 2027-2030</b>	<b>376.000</b>	<b>1.381.000</b>	<b>1.204.000</b>	<b>1.216.000</b>	<b>1.220.000</b>
<b>Financieel perspectief na aanmeldingen Kadernota 2027-2030</b>	<b>-58.900</b>	<b>1.245.000</b>	<b>1.024.400</b>	<b>1.016.900</b>	<b>1.006.600</b>
D. Opbrengstramingen SISA-regelingen	-499.000	-172.000	-172.000	-172.000	-172.000
E1. Ombuigingen Meerinzicht, domein Bedrijfsvoering	-34.000	-135.000	-161.000	-163.000	-163.000
E2. Ombuigingen Meerinzicht, domein Sociaal	-35.000	-115.000	-206.000	-236.000	-236.000
E3. Ombuigingen Meerinzicht, domein Sociaal afboeken van taakstelling Sociaal domein	-	-	206.000	236.000	236.000
F. Beschikbare dekking binnen de begroting	-	-841.000	-712.000	-720.000	-724.000
<b>Beschikbare dekking</b>	<b>-568.000</b>	<b>-1.263.000</b>	<b>-1.045.000</b>	<b>-1.055.000</b>	<b>-1.059.000</b>
<b>Begrotingssaldo na Kadernota 2030-2027</b>	<b>-626.900</b>	<b>-18.000</b>	<b>-20.600</b>	<b>-38.100</b>	<b>-52.400</b>



## **Duiding financiële uitkomsten**

### **A. Aanmeldingen primair proces**

Budgetuitzettingen zijn binnen een dynamische organisatie als Zeewolde vaak onvermijdelijk. Externe factoren zoals inflatie en stijgende tarieven bij leveranciers, leiden er toe dat de kosten voor dezelfde prestaties elk jaar toenemen. Wanneer een gemeente bovendien groeit in omvang en ambitie, ontstaat er een logische behoefte aan extra middelen om deze schaalvergroting te faciliteren. Het is simpelweg onmogelijk om een groeiende werklast op te vangen zonder te investeren in extra personele capaciteit en middelen. Zonder deze budgettaire verruiming komt de kwaliteit van de dienstverlening onder druk te staan. Het aanpassen van de budgetten is niet altijd een keuze, maar een randvoorwaarde voor een toekomstbestendige organisatie die haar ambities waar wil maken. Dit geldt in het bijzonder voor de complexe ruimtelijke procedures rondom de defensiekazerne en Oosterwold, die een aanzienlijke druk leggen op de ambtelijke organisatie en extra capaciteit noodzakelijk maken.

### **Onderdeel A3. Governance gebiedsagenda Ermelo Harderwijk Putten Zeewolde**

De realisatie van de regionale investeringsagenda vraagt om gerichte organisatie en sturing op cofinanciering. Om de kansen op externe middelen optimaal te benutten, is inzet van capaciteit en expertise noodzakelijk. Hierover volgt nadere advisering, waarin de invulling en de eventuele financiële consequenties buiten de reguliere budgetten in beeld worden gebracht.

### **Onderdeel A4. Uitbreiding formatie van de BOA's**

Hiermee wordt een concrete invulling gegeven aan de aangenomen raadsnotie over dit onderwerp, waarbij de focus ligt op een brede toezichhoudende rol in een veilige woon- en leefomgeving.

### **B. en C. Aanmeldingen Meerinzicht**

De voorgestelde middelen zijn nodig om blijvend te voldoen aan de wettelijke kaders en onvermijdelijke ontwikkelingen. De continuïteit en de betrouwbaarheid worden hiermee zowel op korte als op lange termijn geborgd. Ook wordt er een stabiele basis gelegd voor een doelmatige uitvoering die voldoet aan de eisen van de tijd.

#### D. Opbrengsten SISA-regelingen

SISA is een verantwoordingsystematiek, waarbij medeoverheden (zoals gemeenten) via één jaarrekening en één accountantscontrole informatie aan het Rijk verstrekken over de besteding van specifieke uitkeringen. Naast de reeds eerder begrote lasten zijn nu ook de bijbehorende baten voor een aantal SISA-regelingen geraamd. Omdat de uitvoeringskosten in een eerder stadium al in de begroting waren opgenomen, leidt opname van de toegekende middelen nu tot extra financiële ruimte. Deze middelen worden onder andere ingezet voor integrale programma's, zoals het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), waarmee Zeewolde investeert in een sterke sociale basis en preventieve ketenaanpakken.

#### E. Ombuigingen Meerinzicht

Met het raadsbesluit van 26 februari 2026 is ingestemd met de geharmoniseerde ombuigingen binnen de gemeenschappelijke regeling Meerinzicht voor de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde. De ombuigingen vallen uiteen in een deel Bedrijfsvoering en een deel Sociaal. De ombuigingen Bedrijfsvoering dragen bij aan de verbetering van de algemene financiële positie van Zeewolde. De ombuigingen Sociaal worden in mindering gebracht op de taakstelling die in de begroting is opgenomen.

#### F. Dekking binnen de begroting

De budgettuitzettingen, zoals weergegeven in de bovenstaande tabel, kunnen onderverdeeld worden in kostenstijgingen, benodigde groei van personeel om te kunnen blijven voldoen aan wet- en regelgeving en het borgen van de kwaliteit van onze dienstverlening. Binnen de begroting zijn voor deze onderwerpen middelen beschikbaar. Mede door deze middelen is deze kadernota financieel sluitend aan de raad gepresenteerd. Ondanks de daling van rijksbijdragen in het 'ravijnjaar' 2026, beschikt de gemeente over een forse Algemene reserve van circa € 60.000.000,- eind 2026 als buffer voor onvoorziene schommelingen.

#### Taakstellingen in de begroting

Een taakstelling geeft het bedrag in de begroting weer dat nog bespaard moet worden, zonder dat op dat moment al precies in detail vaststaat hoe dat gerealiseerd gaat worden. In de Programmabegroting 2026-2029 zijn 2 taakstellingen opgenomen, 1 voor beheer in de Openbare ruimte (€ 30.000,- vanaf het jaar 2028) en 1 voor het Sociaal domein. In de onderstaande tabel is de huidige stand van de taakstelling Sociaal domein weergegeven. De voortgang op de taakstelling Sociaal domein wordt ondersteund door de transformatie naar 'stevige lokale teams' en de realisatie van het Maatschappelijk Centrum Zeewolde (MCZ), die vanaf 2027 moeten bijdragen aan een effectievere inzet van zorg middelen.

Taakstelling Sociaal domein (in euro's)	2028	2029	2030
Programmabegroting 2026-2029	1.250.000	1.050.000	800.000
Besluitvorming februari 2026 (correctie eerdere besluitvorming)	-50.100	-50.100	-50.100
Kadernota 2027-2030 - Ombuigingen Meerinzicht domein Sociaal	-206.000	-236.000	-236.000
<b>Resterende taakstelling Sociaal domein</b>	<b>993.900</b>	<b>763.900</b>	<b>513.900</b>

#### Toezichtkader provincie Flevoland

Het toezichtkader van de provincie (gebaseerd op het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) benadrukt de eis van een structureel en reëel evenwicht in de begroting. Concreet betekent dit dat structurele lasten worden gedekt met structurele baten. Zonder dit evenwicht kan de provincie besluiten om van 'groen' naar 'oranje' of 'rood' te gaan.

Vanaf 2026 krijgt de gemeente Zeewolde, net als andere gemeenten, minder geld van het Rijk. Onze taken blijven wel dezelfde. Daarom moeten we goed kijken hoe we financieel gezond blijven. In de meerjarenbegroting is dit gelukt door de inzet van zogenoemde ombuigingsvoorstellen. De provincie Flevoland heeft de gemeente Zeewolde voor 2026 onder repressief toezicht gesteld, met de kleur groen. Dit is lichtste vorm van toezicht die uitgaat van wederzijds vertrouwen.



### **Onzekerheden bij deze Kadernota 2027-2030**

De gemeente Zeewolde is in staat gebleken om veel (financiële) onzekerheden op te vangen, onder meer door een ruime reservepositie. Ondanks de huidige ruimere mogelijkheden om de Algemene reserve in te zetten, blijft het uitgangspunt dat de begroting structureel sluitend is: tegenover jaarlijks terugkerende kosten staan jaarlijks terugkerende opbrengsten ter dekking.

De Algemene uitkering is de grootste inkomstenbron van gemeenten en is tevens de belangrijkste onzekerheid voor onze gemeentelijke financiën. De rijksfinanciën blijven onder druk staan en dat werkt al jaren door in de gemeentefinanciën. De Meicirculaire 2026 gaat een geactualiseerd beeld wat beschikbaar komt aan Algemene uitkering. De financiële effecten worden in de Programmabegroting 2027-2030 verwerkt.



