Gemeente Oostzaan
Buiten gewoon

Raadsvoorstel

Vergaderdatum	16 september 2025
Portefeuillehouder	M. Wörsdörfer
Behandelend ambtenaar	P. Flens en vele anderen
Afdeling/team	BV/Finance en Control
Status	Openbaar

Onderwerp

Programmabegroting 2026-2029

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

- *In te stemmen met €764.738 Incidentele dekking uit de algemene reserve voor begrotingsjaar 2026;*
- *In te stemmen met €516.154 Incidentele dekking uit de algemene reserve voor begrotingsjaar 2027;*
- *In te stemmen met €562.226 Incidentele dekking uit de algemene reserve voor begrotingsjaar 2028;*
- *In te stemmen met het begrote resultaat van €96.199 te doteren aan de algemene reserve voor begrotingsjaar 2029;*
- *De programma-begroting van de gemeente Oostzaan vast te stellen.*

Kern van het voorstel

Hierbij bieden we de programmabegroting 2026-2029 aan ter vaststelling. De jaren 2026-2028 sluiten met een negatief saldo, wat zal worden onttrokken aan de Algemene Reserve. Er zit voldoende in de Algemene reserve om het negatieve saldo van de jaren 2026-2028 op te kunnen vangen.

Uitganspunt van de begroting 2026-2029 zijn de begrotingssaldi zoals vermeld in de Kadernota 2026-2029. De begroting is opgesteld inclusief de al genomen besluiten rond het Duurzaam begrotingsevenwicht (DBE) en de verwerking van de meicirculaire 2025.

De negatieve begrotingssaldi (2026, 2027 en 2028) zullen worden onttrokken uit de Algemene reserve en de positieve saldi (2029) zal worden toegevoegd aan de Algemene reserve. De weerstandsratio blijft hiermee de classificatie 'voldoende' behouden (1.0>1.5).

Argumenten

Wij leggen u een structureel sluitende begroting voor vanaf het jaar 2029. Hiermee kan de lopende dienstverlening worden voortgezet voor de inwoners van de gemeente. De hoogte van de Algemene reserve is voldoende om de jaren 2026-2028 met een negatief saldo op te kunnen vangen.

Structureel sluitende begroting

Voor het toezicht van de Provincie is het noodzakelijk dat of het eerste jaar (2026) of het laatste jaar (2029) structureel sluitend is. De jaren 2026-2028 toont een tekort. Vanaf het jaar 2029 is de begroting wel sluitend. Daarmee is de begroting vanaf 2029 structureel sluitend te noemen daar de dip in 2026-2028 veroorzaakt wordt door het dal in de algemene uitkering, het zogenaamde ravijnjaar.

Bestemming rekeningresultaat 2024

In verband met de vertraagde besluitvorming van de Jaarstukken 2024 (raad 25 september 2025) was de verzending van de begroting 2026 aan de raad nog geen raadsbesluit over de bestemming van het rekeningresultaat 2024. Om de volgbaarheid te vergemakkelijken is het voorgestelde besluit tot de bestemming wel verwerkt in deze begroting. Eventuele amenderingen op dit besluit zijn nog niet verwerkt.

Kanttekeningen

We verwijzen u naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing voor de uiteenzetting van onze risico's en de mate waarin de gemeente weerbaar is om deze op te vangen.

Financiële toelichting

Vraag	Antwoord
1. Heeft dit voorstel financiële consequenties?	Ja
2. Zijn de financiële consequenties incidenteel?	Ja
3. Is er sprake van een investering?	Nee
4. Dekking binnen hetzelfde budget?	
5a. Dekking exploitatie?	
5b. Dekking reserve?	Ja De begrotingstekorten 2026-2028 worden onttrokken aan de Algemene Reserve.
5c. Dekking voorziening?	Nee
6. Volledige dekking binnen begroting?	Ja

Communicatie en vervolg

N.v.t.

Bijlagen

B1. Programmabegroting 2026-2029

Het college van burgemeester en wethouders van Oostzaan, 16 september 2025

de gemeentesecretaris,



D.J. van Huizen

de burgemeester,



M.D. Polak

Raadsbesluit

Nr. 25/40

De raad van de gemeente Oostzaan;

Gelet op

Het besluit van burgemeester en wethouders van 16 september 2025
Het advies van de commissie 30 oktober 2025

Besluit

- *In te stemmen met €764.738 Incidentele dekking uit de algemene reserve voor begrotingsjaar 2026;*
- *In te stemmen met €516.154 Incidentele dekking uit de algemene reserve voor begrotingsjaar 2027;*
- *In te stemmen met €562.226 Incidentele dekking uit de algemene reserve voor begrotingsjaar 2028;*
- *In te stemmen met het begrote resultaat van €96.199 te doteren aan de algemene reserve voor begrotingsjaar 2029;*
- *De programmabegroting 2026-2029 vast te stellen.*

Aldus besloten in de openbare vergadering van de Raad van de gemeente Oostzaan,
gehouden op 6 november 2025

de griffier,

Z.A. de la Cruz

de voorzitter,

M.D. Polak