26vra00095

Voorstel Gemeenteraad

Datum B&W vergadering:	06-10-2026
Datum Raadsvergadering:	09-11-2026
Afdeling:	BMO
Raadscie:	
Portefeuillehouder:	Raymond Dirx
Steller:	Guido Cals

Onderwerp
Programmabegroting 2027 - 2030

Korte inhoud
De afgelopen maanden is de Begroting 2027 en de Meerjarenraming 2028 - 2030 voorbereid. Het voorliggende document is de definitieve versie die aan de gemeenteraad wordt voorgelegd ter vaststelling.

Aanleiding
Via de begroting en bijbehorende meerjarenraming stelt de gemeenteraad de beleidsmatige en financiele kaders vast voor de komende jaren met het accent op het jaar 2027.

Overwegingen
Na de behandeling van de Afwijkingenrapportage 2026 is intern het traject opgestart met betrekking tot de Programmabegroting 2027 - 2030. Het financiële eindresultaat van het afgeronde begrotingsproces ziet er als volgt uit:

	2027	2028	2029	2030
Saldo na Afwijkingenrapportage 2026	-2.700	-3.196.400	-3.580.400	-2.985.000
Indexering (*)	-219.700	-224.200	-231.500	-231.500
Ontwikkeling salarislasten (**)	-301.400	-401.200	-401.200	-458.200
Autonome ontwikkelingen	-1.346.000	941.200	723.100	588.000
Eerdere besluitvorming	2.302.400	2.500.600	2.070.600	1.739.500
Nieuw beleid/wensen	-99.300	-20.100	-20.100	-20.100
Afronding	500	700	600	400
Totaal begroting 2027 en meerjarenraming	333.800	-399.400	-1.438.900	-1.366.900

(*) De budgetten waarop indexatie van toepassing is, zijn geïndexeerd met een standaard index van 2,1%, zoals benoemd in de Meicirculaire.

(**) Dit betreft een actualisering van de salarislasten inclusief stelpost nieuwe CAO

In financiële zin kan voor 2027 een structureel sluitende begroting worden aangeboden. Voor de jaren 2028 t/m 2030 is dit niet het geval. Zoals voor het zomerreces al aan de gemeenteraad medegedeeld wordt voor de Begroting 2028 e.v. een ambtelijk - bestuurlijk traject opgestart met als uitgangspunten een op langere termijn financieel gezonde gemeente te blijven en daarbij te voldoen aan de eisen die de toezichthouder stelt aan een structureel en reëel sluitende begroting.

Financiële overwegingen

Voor de verdere financiële en inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar de Programmabegroting 2027 in Pepperflow (https://beek.begrotingsapp.nl).

Aanvullend aan de Programmabegroting 2027 – 2030 zijn voor onderstaande onderwerpen beslispunten opgenomen in dit raadsvoorstel:

Sportcomplex de Haamen
De financiële beslispunten ten aanzien van Sportcomplex de Haamen zijn op verzoek van de commissie BSM 22 september jl. naar de begrotingsbehandeling van 9 november a.s. Nadere inhoudelijke bespreking heeft plaatsgevonden tijdens de raadsvergadering van 1 oktober jl. Beslispunt 1a t/m c in het voorliggende raadsvoorstel waren oorspronkelijk opgenomen in het raadsvoorstel 'Toekomstbestendig maken van het sportcomplex De Haamen'. Deze beslispunten zijn financieel verwerkt in de Programmabegroting 2027 – 2030.

Beleidsplan water en riolering 2027 – 2030
De financiële beslispunten met betrekking tot het raadsvoorstel 'Beleidsplan water en riolering 2027 – 2030' zijn tijdens de behandeling van dit onderwerp tijdens de raadsvergadering van 1 oktober jl. op basis van aangenomen amendement A26-003 doorgeschoven naar de begrotingsbehandeling van 9 november a.s. Beslispunt 2a t/m h en beslispunt 3 in het voorliggende raadsvoorstel waren oorspronkelijk opgenomen in het raadsvoorstel 'Beleidsplan water en riolering 2027 - 2030. Deze beslispunten zijn financieel verwerkt in de Programmabegroting 2027 – 2030.

Voorziening onderhoud bruggen
In het eerste kwartaal van 2026 zijn de vier bruggen in de gemeente Beek geïnspecteerd door een gecertifieerd ingenieursbureau. Uit deze inspectie zijn onderhoudsmaatregelen voortgekomen. Om in de periode 2026-2033 de kosten van deze onderhoudsmaatregelen te kunnen dekken, wordt voorgesteld om een voorziening onderhoud bruggen te vormen met een jaarlijkse storting van € 37.000 per 2026.

Doel:	Dekking van het onderhoud van bruggen.
Voeding:	Een jaarlijkse dotatie aan de voorziening, gebaseerd op het meerjarige onderhoudsplan (MOP).
Beschikking:	De werkelijke onderhoudsuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Ruimte

Terugdraaien onttrekking 10 % surplus Algemene Reserve in 2027
In de begroting 2026 was voor 2027 een onttrekking van 10% van het surplus van de Algemene Reserve geraamd. Omdat thans voor 2027 sprake is van een positief begrotingssaldo, is deze onttrekking niet nodig. In de voorliggende Begroting 2027 wordt dan ook voorgesteld deze onttrekking van € 1.202.100 in 2027 volledig terug te draaien.

Beslispunten
1. Met betrekking tot sportcomplex de Haamen:

a. een investeringskrediet voteren van € 16.081.000 voor de realisatie van een nieuwe sporthal, gymzaal, kleedkamers en verduurzaming en technische installaties van het gehele complex inclusief het zwembad;
b. een investeringskrediet voteren van € 500.000 voor de inrichting van sporthal 2 en de gymzaal;
c. de gevoteerde investeringskredieten van € 85.000 voor de verbouwing kleedkamers en € 125.000 voor de zwembadinstallatie laten vervallen.

2. Met betrekking tot het beleidsplan water en riolering, de notitie actualisatie kostendekkingsberekening rioolheffing Beek 2026 vaststellen, zijnde:
   a. de afschrijvingstermijn van vrijverval riolen verlengen van 40 jaar naar 70 jaar;
   b. de afschrijvingstermijn van bouwkundige onderdelen van gemalen, persleidingen en drukunits verlengen van 40 jaar naar 50 jaar;
   c. handhaven van de btw-systematiek waarbij de volledige btw over exploitatie en investeringen wordt toegerekend aan het taakveld riolen en daardoor de BCF-bate voor de algemene middelen structureel bijramen;
   d. het kostendekkende tarief rioolheffing jaarlijks indexeren met de werkelijke marktindex van het voorgaande jaar;
   e. de huidige verdeling tussen woningen en niet-woningen handhaven om het gunstige vestigingsklimaat voor bedrijven te behouden;
   f. de opbouw van de heffing aanpassen van 70% vast deel en 30% variabel deel naar 30% vast deel en 70% variabel deel;
   g. de benodigde stijging van de rioolheffing verwerken in de meerjarenbegroting 2027-2030;
   h. De jaarlijkse investeringen in relinen van € 300.000, gemalen van € 55.000 en klimaatadaptieve maatregelen van € 26.000 in 2026, € 53.000 in 2027/2028 en € 105.000 in 2029/2030 mandateren aan het college;
3. In de BTW-egalisatiereserve € 2.000.000 storten in 2026 vanuit de Algemene Reserve.
4. Instemmen met het vormen van de voorziening onderhoud bruggen in 2026.
5. Instemmen met het terugdraaien van de geraamde onttrekking van 10% van het surplus van de Algemene Reserve in 2027.
6. De Programmabegroting 2027 vaststellen.
7. Kennisnemen van de Meerjarenraming 2028-2030.

Beek,
BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN BEEK,

Paul de Jonge	Christine van Basten-Boddin
Gemeentesecretaris	Burgemeester

Besluit Gemeenteraad

De raad van de gemeente Beek;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 06-10-2026;

Besluit:

1. Met betrekking tot sportcomplex de Haamen:
    a. een investeringskrediet te voteren van € 16.081.000 voor de realisatie van een nieuwe sporthal, gymzaal, kleedkamers en verduurzaming en technische installaties van het gehele complex inclusief het zwembad;
    b. een investeringskrediet te voteren van € 500.000 voor de inrichting van sporthal 2 en de gymzaal;
    c. de gevoteerde investeringskredieten van € 85.000 voor de verbouwing kleedkamers en € 125.000 voor de zwembadinstallatie te laten vervallen.
2. Met betrekking tot het beleidsplan water en riolering, de notitie actualisatie kostendekkingsberekening rioolheffing Beek 2026 vaststellen, zijnde:
    a. de afschrijvingstermijn van vrijverval riolen te verlengen van 40 jaar naar 70 jaar;
    b. de afschrijvingstermijn van bouwkundige onderdelen van gemalen, persleidingen en drukunits te verlengen van 40 jaar naar 50 jaar;
    c. de btw-systematiek waarbij de volledige btw over exploitatie en investeringen wordt toegerekend aan het taakveld riolen en daardoor de BCF-bate voor de algemene middelen structureel bijramen te handhaven;
    d. het kostendekkende tarief rioolheffing jaarlijks te indexeren met de werkelijke marktindex van het voorgaande jaar;
    e. de huidige verdeling tussen woningen en niet-woningen te handhaven om het gunstige vestigingsklimaat voor bedrijven te behouden;
    f. de opbouw van de heffing aan te passen van 70% vast deel en 30% variabel deel naar 30% vast deel en 70% variabel deel;
    g. de benodigde stijging van de rioolheffing te verwerken in de meerjarenbegroting 2027-2030;
    h. De jaarlijkse investeringen in relinen van € 300.000, gemalen van € 55.000 en klimaatadaptieve maatregelen van € 26.000 in 2026, € 53.000 in 2027/2028 en € 105.000 in 2029/2030 te mandateren aan het college;
3. In de BTW-egalisatiereserve € 2.000.000 te storten in 2026 vanuit de algemene reserve.
4. In te stemmen met het vormen van de voorziening onderhoud bruggen in 2026.
5. In te stemmen met het terugdraaien van de geraamde onttrekking van 10% van het surplus van de Algemene Reserve in 2027.
6. De Programmabegroting 2027 vast te stellen.
7. Kennis te nemen van de Meerjarenraming 2028-2030.

Beek, 09-11-2026
GEMEENTERAAD,

Guliël Erven	Christine van Basten-Boddin
Raadsgriffier	Voorzitter