

Raadsvergadering d.d. : 13 november 2025

Afdeling : Bedrijfsvoering

Portefeuillehouder : Wethouder M. Van Dalen

Onderwerp : Programmabegroting 2026 - 2029

Betreffend onderdeel : Taakveld 0 "Bestuur en ondersteuning"
programmabegroting

Samenvatting

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording dient een gemeente jaarlijks een begroting op te stellen en ter vastlegging voor te leggen aan de raad. De programmabegroting bevat de planning voor het jaar 2026 e.v. op het gebied van beleid en financiën. De programmabegroting 2026 – 2029 wordt voor alle jaren structureel sluitend aangeboden.

Advies

1. De programmabegroting 2026 (incl. bijlage) vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2027 – 2029;
2. De investeringskredieten voor de jaarschijf 2026 met een totaalbedrag van € 5.400.000 te voteren;
3. De meerjarenplanning van de grondexploitaties vast te stellen;
4. Het begrotingstekort in 2026 te dekken met een incidentele onttrekking uit de algemene reserve.

Beoogd effect

Op basis van de PPN 2026 -2029 is bijgevoegde begroting opgesteld. Voor alle jaren is een structureel sluitend begrotingssaldo aanwezig, waardoor wordt voldaan aan het toezichtkader van de provincie. Met het vaststellen van de begroting kan in 2026 uitvoering worden gegeven aan de plannen en ambities van de gemeente.

Argumenten

1.1 + 2.1 + 3.1 Budgetrecht ligt bij de raad

Het budgetrecht van de begroting ligt bij de raad, waarbij alleen het eerst volgende begrotingsjaar wordt vastgesteld. Door het vaststellen van de begroting en het voteren van de kredieten, heeft het college mandaat om de ambities zoals opgenomen in de begroting uit te voeren. Daarnaast wordt middels de begroting de aangepaste raming van de grondexploitaties geaccordeerd.

4.1 Voor tekorten dient een dekkingsvoorstel aanwezig te zijn

Indien het begrotingsjaar niet sluitend is, dient een voorstel te worden gedaan voor de dekking van het tekort. Omdat het in de begroting voor het jaar 2026 gaat om een incidenteel tekort, kan deze worden gedekt middels een onttrekking uit de algemene reserve. Het saldo zal bij de jaarstukken 2026 definitief worden bepaald en al dan niet onttrokken worden aan de algemene reserve.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Financiën

Op basis van de programmabegroting 2026 – 2029 verandert het begrotingssaldo in meerjarig opzicht. Onderstaand is weergegeven wat het begrotingssaldo wordt, indien alle voorstellen uit de programmabegroting worden geaccordeerd. Voor alle jaren geldt dat deze structureel sluitend zijn.

Structureel begrotingssaldo	Bedragen x € 1.000			
	2026	2027	2028	2029
Stand begroting voor mutaties 2026 - 2029	-548	173	484	1.491
Mutaties begroting 2026 - 2029	1.176	730	-35	-319
Totaal structureel begrotingssaldo	628	903	449	1.172

Incidenteel begrotingssaldo	Bedragen x € 1.000			
	2026	2027	2028	2029
Stand begroting voor mutaties 2026 - 2029	-1.446	-731	-115	-115
Mutaties begroting 2026 - 2029	-100	-100	-100	-100
Totaal incidenteel begrotingssaldo	-1.546	-831	-215	-215

Totaal begroting	Bedragen x € 1.000			
	2026	2027	2028	2029
Stand begroting voor mutaties 2026 - 2029	-1.994	-558	369	1.376
Mutaties begroting 2026 - 2029	1.076	630	-135	-419
Totaal saldo na begroting 2026 - 2029	-918	72	234	957

Maatschappelijk verantwoord inkopen

Niet van toepassing

Bijlagen

1. Raadsvoorstel programmabegroting 2026 – 2029
2. Raadsbesluit programmabegroting 2026 – 2029
3. Programmabegroting 2026 - 2029

Burgemeester en wethouders van Bergeijk,

A.J.M. Ewalds
Gemeentesecretaris

W.J.G. Delissen – van Tongerlo
Burgemeester (wnd.)