

Raadsvergadering 24 februari 2026

Documentnummer: D/26/234321

Zaaknummer: Z/26/156990

Onderwerp:	Wijziging van de begrotingspost onvoorzien structureel en de algemene reserve i.v.m. in deze raadsvergadering genomen besluiten
Van:	College (portefeuillehouder Cretskens)
Voorstel:	Voorgesteld wordt om: De (meerjaren-)begroting 2026-2029, begrotingspost onvoorzien structureel en de algemene reserve te wijzigen op basis van de eerdere genomen besluiten.



Inleiding:

In de Programmabegroting 2026 zijn bedragen opgenomen in de post onvoorzien structureel die ruimte geven voor het doen van nieuwe of aanvullende uitgaven die zich uitstrekken over meerdere jaren. Daarmee wordt nu een doorkijk van de post onvoorzien structureel gegeven tot en met 2029 en de stand van de algemene reserve op basis van de in deze raadsvergadering genomen besluiten.

Beslispunten:

De (meerjaren-)begroting 2026-2029, begrotingspost onvoorzien structureel en de algemene reserve te wijzigen op basis van de eerdere genomen besluiten.

Argumenten:

1.1 Dit agendapunt laat het verloop van de begrotingspost onvoorzien structureel zien met betrekking tot de meerjarenbegroting 2026-2029 en de stand van de algemene reserve. Door middel van dit agendapunt wordt de gewijzigde meerjarenbegroting vastgesteld.

Risico's:

1.1. De meerjarenbegroting 2026-2029 komt, als gevolg van de structurele ruimte vragende claims, onder druk te staan. Zie voor een toelichting onder het kopje financiën.

Samenhang met andere beleidsdocumenten:

Dit voorstel betreft de financiële actualisatie van (eerdere) genomen besluiten m.b.t. de begrotingspost onvoorzien structureel uit de meerjarenbegroting 2026-2029 en het saldo van de algemene reserve.

Communicatie:

Niet van toepassing.

Financiën

De financiële gevolgen van de besluitvorming per raadsvergadering zijn weergegeven in de bijlages 1 en 2. Bijlage 1 betreft het meerjarig verloopoverzicht van de begrotingspost onvoorzien structureel 2026-2029. In dit overzicht is een onderscheid gemaakt tussen het saldo onvoorzien structureel nadat besluitvorming in deze raadsvergadering heeft plaatsgevonden en een reëel saldo van de post onvoorzien structureel. In het reële saldo zijn een aantal mutaties weergegeven waarbij de bedragen al bekend zijn en die in de 1^e Programmarapportage 2026 worden voorgelegd.

	2026	2027	2028	2029
Saldo programmabegroting 2026-2029 (financiële foto pagina 10 PB 2026)	360.000	225.700	68.600	377.000
Post onvoorzien structureel na besluitvorming raad 10-11-2025	360.000	225.700	68.600	377.000
Raadsvergadering 16 december 2025:				
Mobiliteitsplan 2026-2035	-70.000	-62.700	-69.700	-81.400
2e prorap 2025	78.400	-248.800	-394.300	-394.300
Saldo post onvoorzien structureel na raadsvergadering 16 december 2025	368.400	-85.800	-395.400	-98.700
Raadsvergadering 24 februari 2026:				
Zienswijze begrotingswijziging 2026-1 RUD NML	-226.500	-219.800	-231.800	-243.800
Saldo post onvoorzien structureel na raadsvergadering 24 februari 2026	141.900	-305.600	-627.200	-342.500
Mutaties 1e Prorap 2026 o.b.v. reeds genomen collegebesluiten				
Aanbestedingsnadeel onderhoud bomen	-74.300	-	-	-
Regionale bijdrage geweld in afhankelijkheidsrelaties	-25.000	-	-	-
Crisishulp jeugd 2026 e.v. jaren (nieuwe verdeelsleutel)	-66.400	-66.400	-66.400	-66.400
Decembercirculaire 2025	-159.000	-196.000	-	-
Reëel saldo onvoorzien structureel begroting 2026-2029	-182.800	-568.000	-693.600	-408.900

Bijlage 2 betreft het saldo van de algemene reserve per 24 februari 2026. Bij de vaststelling van de Programmabegroting 2026 in de raadsvergadering van 10 november 2025 was het saldo van de algemene reserve € 24.554.400. In de raadsvergadering van december 2025 zijn er nog een aantal besluiten genomen die tot een wijziging van het saldo van de algemene reserve hebben geleid en in het overzicht zijn verwerkt. De mutaties van de algemene reserve zijn tot op heden op begrotingsbasis. Zodra de jaarstukken 2025 op 7 juli a.s. zijn vastgesteld is de werkelijke stand van de algemene reserve per 1 januari 2026 bekend en definitief en wordt deze ook vermeld als beginstand.

	2026	2027
Stand algemene reserve 1 januari 2026 conform begroting 2026	24.554.400	27.596.500
Raadsvergadering 16 december 2025		
2e Programmarapportage 2025	2.905.700	-
Nota reserves en voorzieningen 2025-2028	335.600	-
Tussenstand per 16 december 2025	27.795.700	-
Raadsvergadering 24 februari 2026		
Uitbreiding handhavingscapaciteit 2 jaar € 199.200 per jaar	-199.200	-199.200
Stand algemene reserve per 24 februari 2026	27.596.500	27.397.300

Planning en uitvoering:

Na vaststelling van de in deze raadsvergadering genomen besluiten met financiële consequenties wordt dit in onze administratie verwerkt.

Bijlagen:

1. Verloopoverzicht onvoorzien structureel 2026-2029
2. Verloopoverzicht algemene reserve

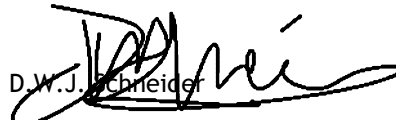
Ondertekening:

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders,

De secretaris

De burgemeester


G.M. Keersmaekers


D.W.J. Schneider