Gemeente Midden-Delfland
Anna van Raesfeltstraat 37, Postbus 1, 2636 ZG Schipluiden
T (015) 380 41 11, F (015) 380 99 92
E gemeente@middendelfland.nl, I www.middendelfland.nl
cittaslow

Datum	19-11-2026
Nummer	2026-12-
Datum commissievergadering	1-12-2026
Datum raadsvergadering	15-12-2026

Oplegger

Zaaknummer	1031671
Onderwerp	4e periodieke begrotingswijziging 2026 (PBW4-2026)
Portefeuillehouder	W. Renzen - van Leeuwen
Uiterste behandeldatum (met toelichting)	15-12-2026 Conform P&C planning is de uiterste behandeldatum door de gemeenteraad 15 december 2026.
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting voorstel	De 4e PBW 2026 is de laatste periodieke wijziging voor dit dienstjaar. U wordt voorgesteld om in te stemmen met de 4e PBW 2026 en deze voor besluitvorming voor te leggen aan de gemeenteraad. De 4e PBW 2026 sluit met een nadelig saldo van € 613.486.
Beslispunten	De gemeenteraad besluit om: 1. In te stemmen met de 4e PBW 2026.
Bijlage(n)	• Kwartaalrapportage • Bijlage A: investeringskredieten • Bijlage B: Verloop algemene reserve • Bijlage C: Verloop begroting 2026 • Bijlage D: Doorschuifbudgetten
Advies commissie	

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord	
	Opmerking:	
	Datum van besluit gemeenteraad:	
	W. Tieman griffier	F.I. Noordermeer – van Slageren voorzitter

Inleiding
De 4e PBW 2026 is de laatste periodieke wijziging voor dit dienstjaar en daarmee de laatste mogelijkheid om de begroting in lijn te brengen met de werkelijke inkomsten en uitgaven. Dit is met name van belang als voorbereiding voor de jaarrekening 2026. Het heeft invloed op het saldo, de verklaringen en op de rechtmatigheid.
Tevens informeert het college middels de periodieke begrotingswijziging over de voortgang van de planning en uitvoering van de goedgekeurde investeringskredieten.
In deze PBW is de Septembercirculaire 2026 van het Gemeentefonds verwerkt.

Beoogd maatschappelijk effect
De begroting in lijn brengen met de werkelijkheid, waarna het proces van de Jaarrekening 2026 zo soepel mogelijk kan verlopen.

Argumenten
1. De 4e PBW 2026 is de laatste periodieke wijziging voor dit dienstjaar en daarmee de laatste mogelijkheid om de begroting aan te passen.
2. Er is een negatief eindsaldo van de begroting tot nu toe. Het saldo was negatief € -1.632.118, inclusief het resultaat van PBW4 wordt het saldo € -2.245.604.

Kanttekeningen
1. Aan exploitatiebudgetten is bij PBW4 voor een bedrag van € 2.660.894 doorgeschoven.
2. Conform de financiële verordening worden enkel bedrag > € 10.000 doorgeschoven.
3. Enkele mutaties zijn structureel aangeleverd. Vanwege het doorkruizen van het begrotingsproces is dit in PBW4 (én PBW3) niet mogelijk. Deze structurele mutaties worden nu incidenteel verwerkt en bij PBW1 2027 opnieuw opgevoerd.

Financiën
Voor een nadere toelichting op de mutaties verwijzen we kortheidshalve naar bijgaand mutatieoverzicht. Dit overzicht is tot stand gekomen op basis van de aanlevering door de afdelingen.

Het nadelige saldo van € 613.486 bestaat voor € 551.586 (nadelig) uit incidentele mutaties en voor € 61.900 (nadeling) aan structurele mutaties.

Communicatie en participatie
N.v.t.

Vervolgstappen

Reactie college op commissiebehandeling