

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| Datum                      | 27-08-2026 |
| Nummer                     | 2026-09-5c |
| Datum commissievergadering | 08-09-2026 |
| Datum raadsvergadering     | 22-09-2026 |

## Oplegger

|                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zaaknummer</b>                                   | 1020952                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Onderwerp</b>                                    | 3e periodieke begrotingswijziging 2026 (PBW3-2026)<br>Halfjaarrapportage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Portefeuillehouder</b>                           | W. Renzen - van Leeuwen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Uiterste behandeldatum<br/>(met toelichting)</b> | 22-09-2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Eerdere besluitvorming</b>                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Samenvatting voorstel</b>                        | <p>De raad heeft de begroting 2026 en verder vastgesteld. In grote lijnen loopt alles nog volgens planning. Toch kan het zijn dat er wijzigingen nodig zijn op wat de raad heeft vastgesteld. Dat kan bijvoorbeeld omdat er sprake is van nieuw inzicht of nieuwe wetgeving. Deze wijzigingen verwerken wij in PBW 2026-3.</p> <p>Op 16 juli jl. hebben wij de organisatie gevraagd om deze wijzigingen aan te leveren. Het resultaat van de aangeleverde mutaties hebben wij in de 3e PBW verwerkt. Dit is exclusief de structurele mutaties, deze verwerken wij in de Kadernota 2027-2030.</p> <p>Onderaan de streep een nadelig resultaat van € 789.721. Voor de eenmalige storting in de voorziening wachtgeld voormalig wethouders wordt € 721.288 onttrokken aan de algemene reserve. Het college heeft hiertoe besloten. Deze mutatie is opgenomen in de periodieke begrotingswijziging. Per saldo resteert, na verwerking van deze onttrekking, een nadelig begrotingssaldo van € 68.433.</p> |
| <b>Beslispunten</b>                                 | <p>De gemeenteraad besluit om:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. In te stemmen met de 3e PBW 2026</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Bijlage(n)</b>                                   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. PBW3 Totaaloverzicht</li> <li>2. PBW3-2026</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Advies commissie</b>                             | Advies commissie: de commissie adviseert het voorstel als <b>hamerstuk</b> door te geleiden naar de raadsvergadering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|                     |                            |
|---------------------|----------------------------|
| <b>Raadsbesluit</b> | o Akkoord / o Niet akkoord |
|                     | Opmerking:                 |

|  |                                 |                                               |
|--|---------------------------------|-----------------------------------------------|
|  | Datum van besluit gemeenteraad: |                                               |
|  | W. Tieman<br>griffier           | F.I. Noordermeer – van Slageren<br>voorzitter |

## Inleiding

De raad heeft de begroting 2026 en verder vastgesteld. In grote lijnen loopt alles nog volgens planning. Toch kan het zijn dat er wijzigingen nodig zijn op wat de raad heeft vastgesteld. Dat kan bijvoorbeeld omdat er sprake is van nieuw inzicht of nieuwe wetgeving. Deze wijzigingen verwerken wij in PBW 2026-3.

Op 16 juli jl. hebben wij de organisatie gevraagd om deze wijzigingen aan te leveren. Het resultaat van de aangeleverde mutaties hebben wij in de 3e PBW verwerkt. Dit is exclusief de structurele mutaties, deze verwerken wij in de Kadernota 2027-2030.

Onderaan de streep een nadelig resultaat van € 789.721. Voor de eenmalige storting in de voorziening wachtgeld voormalig wethouders wordt € 721.288 onttrokken aan de algemene reserve. Het college heeft hiertoe besloten. Deze mutatie is opgenomen in de periodieke begrotingswijziging. Per saldo resteert, na verwerking van deze onttrekking, een nadelig begrotingssaldo van € 68.433.

## Beoogd maatschappelijk effect

Het beoogd effect van dit voorstel is de begroting 2026 in lijn te brengen met de werkelijke en geprognosticeerde lasten en baten en de raad te informeren over de ontwikkeling van de budgetten. Ook geven we de raad hiermee inzicht in de (financiële gevolgen van de) actuele ontwikkelingen op beleidsniveau.

## Argumenten

1. Deze PBW bevat de aangeleverde mutaties van de afdelingen in exploitatiebudgetten, investeringskredieten en reserves.
2. Door deze wijzigingen te verwerken in de 3e PBW zorgen wij dat de begroting actueel en rechtmatig is en blijft.
3. Er is een negatief eindsaldo. Het saldo was nadelig € 1.513.715, inclusief het resultaat van PBW3 wordt het saldo negatief € 1.582.118.

## Kanttekeningen

-

## Financiën

Voor een nadere toelichting op de mutaties verwijzen we korthedshalve naar bijgaand mutatieoverzicht. Dit overzicht is tot stand gekomen op basis van de aanlevering door de afdelingen inclusief de voorgestelde uitgangspunten voor de verwerking van mutaties.

De grotere mutaties in de 3e PBW zijn apart benoemd;

(> € 25.000 of kleiner indien het een relevante toevoeging betreft)

### **Verloop Begroting 2026 en Periodieke begrotingswijzigingen**

De vaststelling van de primitieve Begroting 2026 resulteerde in een positief saldo van € 6.861. Hierna volgden een aantal begrotingswijzigingen:

- 1e Begrotingswijziging 2026: € 726.489 (*sept.circ.*)
- 6e Begrotingswijziging 2026: € - 95.619 (*uitbreiding team Griffie*)
- 2e periodieke begrotingswijziging € - 2.151.416

De 3e PBW sluit met een negatief saldo van € 68.433.

Onderaan de streep resulteert dit in een negatief saldo van € 1.582.118.

Het nadelige saldo van € 68.433 bestaat voor € 32.556 (nadelig) uit incidentele mutaties en voor € 35.877 (nadelig) aan structurele mutaties.

Via LIAS is een digitale versie inzichtelijk:

[Homepage | PBGW-3 2026](#)

## Communicatie en participatie

-

Vervolgstappen

-

Reactie college op commissiebehandeling