Gemeente Bladel
Bladel Casteren Hapert Hoogeloon Netersel

Nummer : R26.062
Onderwerp : 1e begrotingswijziging 2027

Aan de raad

Inleiding
In dit voorstel worden de financiële consequenties verwerkt van de 1e wijziging van de begroting 2027 en de meerjarenraming 2028 t/m 2030, alsmede wordt de actuele financiële positie van de gemeente inzichtelijk gemaakt.

Voorstel
De 1e wijziging van de begroting 2027 vast te stellen.

Beoogd effect
De begroting 2027 bij te stellen op basis van de in dit voorstel benoemde ontwikkelingen.

Argumenten
1.1 In het kader van het budgetrecht van de raad dienen wijzigingen in de begroting te worden vastgesteld door de raad.
De gemeenteraad beschikt over het budgetrecht op grond de Gemeentewet, als onderdeel van haar kaderstellende rol. Het budgetrecht houdt in dat het college alleen uitgaven kan doen en verplichtingen kan aangaan na toestemming of autorisatie van de raad. Met de vaststelling van de begroting en het vaststellen van begrotingswijzigingen hierop geeft de raad het college deze toestemming.

1.2 Wijzigingen in de budgetramingen van de begroting 2027 behoeven verwerking in de financiële administratie.
In deze 1e wijziging van de begroting 2027 zijn de belangrijkste wijzigingen als volgt:

<u>Mutaties subsidiejaarprogramma welzijn 2027</u>
Door het college is het subsidiejaarprogramma welzijn 2027 vastgesteld op een bedrag van ca. € 3.013.464,- (zie voor nadere toelichting RM26.061). Ten opzichte van de thans in de meerjarenbegroting opgenomen ramingen 2027-2030 doen zich per saldo financiële mutaties voor (hogere lasten) tot een bedrag van € 4.347,- per jaar in 2027 en verder. Voor de toelichting op de belangrijkste mutaties wordt verwezen naar de raadsmededeling.

De specificatie van het subsidiejaarprogramma welzijn hebben we als bijlage opgenomen in de ontwerpbegroting 2027.

<u>Mutaties belasting- en tarievenmaatregelen 2027</u>
In de voorliggende begrotingswijziging worden mutaties verwerkt met betrekking tot de rioolheffing, afvalstoffenheffing en leges. De raming zijn geactualiseerd op basis van de verordening rioolheffing 2027 (R26.047 – 26.15429), de verordening afvalstoffenheffing 2027 (R26.047 – 26.15428) en verordening leges 2027 (R26.047 – 26.15430/26.17966) inclusief raadsbesluit R26.050b ‘2e wijziging verordening op de heffing en invordering van leges 2026’.

De aanpassing van de riool- en afvalstoffenheffing heeft een positief effect op het begrotingssaldo. Dit komt doordat bij het bepalen van de tarieven ook rekening wordt gehouden met de btw over de kosten. Deze btw wordt niet rechtstreeks als uitgave in de begroting opgenomen, maar wordt wel meegenomen bij het bepalen van de hoogte van de heffing. Daarnaast komen eerder geraamde kostenstijgingen nu tot uiting in een hogere heffing.

Team:	Behandelend ambtenaar:	Telefoonnummer:
BV	Frank Castelijns	0497-361636

De mutatie van de leges heeft geen effect op het begrotingssaldo. De inkomsten en uitgaven worden met hetzelfde bedrag aangepast. De mutaties van de opbrengsten uit de onroerende-zaakbelastingen en toeristenbelasting zijn al verwerkt in de ontwerpbegroting 2027.

Mutaties septembercirculaire 2026
Traditioneel is op Prinsjesdag de septembercirculaire verschenen. De septembercirculaire staat in het teken van de vertaling van de Miljoenennota 2027 en bevat informatie over de hoogte van de algemene uitkering aan de gemeente(n) voor de jaren 2026 en volgende jaren.

We hebben de septembercirculaire doorgerekend voor onze gemeente. Voor de financiële effecten hiervan wordt verwezen naar raadsmededeling RM26.067.

Subsidieregeling herstelcentrum
Na overleg in de Kempen en regio Eindhoven, zijn gemeenten Bladel, Eersel en Reusel – De Mierden na het zomerreces tot overeenstemming gekomen over een subsidieregeling voor een herstelcentrum in 2027 en 2028. De subsidieregeling wordt ter vaststelling aan de colleges voorgelegd en de financiering in de begroting aan de gemeenteraden. Regionale en landelijke cofinanciering blijft onzeker en gemeenten Oirschot en Bergeijk hebben door lage deelnemersaantallen besloten niet aan de regeling deel te nemen. Het benodigde bedrag vanuit gemeente Bladel voor instandhouding van een herstelcentrum voor inwoners van gemeenten Bladel, Eersel en Reusel – De Mierden is daarom € 569.000 in 2027 en € 597.000 in 2028. Een deel van de middelen is verwerkt in de voorliggende begrotingswijziging, ter hoogte van € 142.000 in 2027 en € 149.000 in 2028. De overige middelen zijn reeds verwerkt in de primitieve begroting 2027. Uitgebreide toelichting is te lezen in aankomende raadsmededeling RM26.069.

Kanttekeningen
Indien de 1e begrotingswijziging 2027 niet wordt vastgesteld zullen er op onderdelen onvoldoende budgetten beschikbaar zijn om uitvoering te geven aan de ambities voor het jaar 2027.

Financiën
Onderstaand treft u een overzicht aan van de meerjarige financiële consequenties van de hiervoor genoemde ramingen na verwerking van de 1e wijziging van de begroting 2027.

bedragen x € 1.000,-	2027		2028		2029		2030	
structureel meerjarenperspectief ontwerpbegroting 2027	v	116	n	-1.975	n	-1.020	n	-1.470
structurele mutaties belasting en tarieven 2027	v	138	v	138	v	138	v	138
structurele mutaties subsidiejaarprogramma welzijn 2027	n	-4	n	-4	n	-4	n	-4
structurele mutaties septembercirculaire 2026	v	36	n	-21	n	-12	v	110
structurele mutaties subsidieregeling herstelcentrum	n	-142		-149				
geactualiseerd structureel meerjarenperspectief	**v**	**144**	**n**	**-2.011**	**n**	**-899**	**n**	**-1.226**
incidenteel meerjarenperspectief ontwerpbegroting 2026	n	-592	n	-348	n	-348	v	37
geactualiseerd incidenteel meerjarenperspectief	**n**	**-592**	**n**	**-348**	**n**	**-348**	**v**	**37**
totaal begrotingsresultaat	**n**	**-448**	**n**	**-2.359**	**n**	**-1.247**	**n**	**-1.189**

(- = nadeel en + = voordeel)

Bladel, 6 oktober 2026

Burgemeester en wethouders van Bladel,

de secretaris,

ValidSigned door Ruud Lathouwers
op 08-10-2026

de burgemeester,

ValidSigned door Maurits van den Bosch
op 07-10-2026

Bijlage(n)
01. Ontwerpbesluit (26.18708)