Datum vergadering gemeenteraad	Voorstelnummer	Besluitnummer
12 november 2026	D.267037 Z.082647	D.267817 Z.082647

Onderwerp **Begrotingswijziging 2027-001 – Spoor 1**

Inleiding

Op grond van de Gemeentewet heeft de gemeenteraad het budgetrecht. Dit betekent dat wijzigingen van de begroting formeel door de raad vastgesteld dienen te worden. Tenminste als het gaat om wijzigingen die programma overstijgend zijn. Administratieve wijzigingen binnen hetzelfde programma vallen onder de bevoegdheid van het college.

In dit document presenteren wij de verwerking van de financiële mutaties als gevolg van dit raadsbesluit. Door het vaststellen van deze begrotingswijziging worden de begroting en de budgetten daarbinnen aangepast.

Soorten budgetten
Een budget is een in de begroting opgenomen uit te geven of te ontvangen geldbedrag bedoeld om bepaalde activiteiten en prestaties te realiseren. Binnen onze gemeente kennen wij verschillende soorten budgetten:

1. Exploitatiebudgetten
   Dit betreffen, vaak structurele, geldbedragen die door de gemeenteraad per jaar op begrotingsbasis aan het college van burgemeester en wethouders beschikbaar zijn gesteld voor het realiseren van de afgesproken doelen.
2. Investeringsbudgetten
   Deze worden ook wel kredieten genoemd. Een investeringsbudget is een afzonderlijk door de raad toegekend geldbedrag voor het uitvoeren van nieuwe investeringen of projecten. Het nut van deze investeringen strekt zich over meerdere jaren uit.
3. Reserves
   Reserves worden door de raad ingezet voor een specifiek doel. Vaak ontbreken middelen en moet er eerst gespaard worden door het vormen van een reserve. Voor toevoegingen of onttrekkingen aan reserves is altijd een raadsbesluit nodig.
4. Voorzieningen
   Voorzieningen zijn bedoeld voor verplichte uitgaven en worden door de raad ingezet voor het doen of dekken van specifieke uitgaven. Bijvoorbeeld op basis van een door de raad vastgesteld beheerplan.

Exploitatie

Financiële mutaties per programma

Begrotingsjaar	2027	2028	2029	2030
Bedragen in € (- = last, nadeel; + = baat, voordeel)				
1. Wonen, werk en recreatie	16.000	16.000	216.000	216.000
2. Fysieke leefomgeving	995.000	-606.000	194.000	194.000
3. Sociaal domein	0	0	0	0
4. Sport, cultuur en onderwijs	0	0	0	0
5. Inwoners, bestuur en veiligheid	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
6. Bedrijfsvoering	1.061.000	803.000	909.000	939.000
Mutaties Spoor 1	**2.048.000**	**189.000**	**1.295.000**	**1.325.000**

Presentatie van het structureel begrotingssaldo *(bedragen * 1.000 euro) - = nadeel + = voordeel*	2027	2028	2029	2030
Saldo na kadernota 2027	**-2.245**	**-3.924**	**-3.426**	**-3.175**
Mutaties begroting 2027-2030	*999*	*481*	*185*	*350*
Saldo begroting 2027	***-1.246***	***-3.443***	***-3.241***	***-2.825***
Herziene grondexploitaties in Ingen en Beusichem (begrotingswijziging 2027-002 en 2027-003)	*-495*	*13*	*42*	*416*
Aanvullende onderwerpen/lasten Spoor 1	705	-802	304	334
Dekkingsmaatregelen Spoor 1	1.343	991	991	991
Saldo na Spoor 1	**307**	**-3.241**	**-1.904**	**-1.084**
Incidentele lasten -/- baten	-155	367	100	100
Structureel saldo na Spoor 1	**152**	**-2.874**	**-1.804**	**-984**

Investeringen

Mutaties op investeringsbudgetten

Investeringsbudgetten	Bedrag	Start	Verwachte afronding	Afschrij-vingstermijn
Vogelenzangseweg (binnen bebouwde kom)	466.000	2027	2027	25 jaar
Kunstgrasvelden toplaag	573.000	2027	2027	12 jaar
Kunstgrasvelden onderlaag	494.000	2027	2027	30 jaar
Kunstgrasvelden natuurgras	275.000	2027	2027	20 jaar
Mutaties	**1.808.000**			

Mutaties voorzieningen

Voorzieningen Bedragen x €1.000	Stand na begroting 2027	Mutatie Spoor 1	Stand na Spoor 1
(- = onttrekking; + = storting).			
- Onderhoud wegen	4.022	-1.450	2.572