Raadsvoorstel

Datum Raadsvergadering:	
Agenda nr:	
Onderwerp:	Begroting 2027
Portefeuillehouder(s)	Wethouder De Weert
Van:	Henk Buesink
Telefoonnummer:	4387
Email:	henk.buesink@etten-leur.nl

Aan de leden van de raad.

Voorstel
1. Kennis te nemen van de 2e bestuursrapportage 2026 die is opgenomen in de begroting 2027;
2. In te stemmen met de in de 2e bestuursrapportage 2026 opgenomen wijzigingen in de kredieten (zie paragraaf investeringen);
3. De 3e begrotingswijziging 2026, behorende bij de 2e bestuursrapportage 2026, vast te stellen;
4. De programmabegroting 2027 op basis van voorgaande beslispunten vast te stellen;
5. Het investeringsplan 2027-2030 vast te stellen en alle investeringskredieten voor 2027 beschikbaar te stellen;
6. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2028-2030 in de begroting;
7. Kennis te nemen van het college-uitvoeringsplan.

Inleiding
In artikel 189 van de Gemeentewet is opgenomen dat de gemeente voor alle taken en activiteiten ieder jaar, samen met de hiermee samenhangende financiële middelen, een begroting opstelt.
In artikel 191 van de Gemeentewet is bepaald dat de gemeenteraad deze begroting dient vast te stellen in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor deze begroting is bedoeld.

Beoogd effect en evaluatie:
Met de vaststelling van de begroting voldoen we aan het wettelijke voorschrift. Ook stelt de gemeenteraad de financiële vertaling van het beleid en de investeringen voor 2026 en 2027 vast.

Argumenten
1.1 Het college moet volgens de verordening artikel 212 Gemeentewet de raad minimaal tweemaal per jaar via tussentijdse rapportages informeren over de realisatie van de begroting.

3.1 Door de wijzigingen in de 2e bestuursrapportage moet de begroting 2026 worden aangepast. Voor de begrotingsrechtmatigheid en inzicht in de budgetten moet de begroting 2026 op programmaniveau gewijzigd worden. Door de wijzigingen in de 2e bestuursrapportage 2026 moet de begrotingswijziging 2026 vastgesteld worden. De structurele effecten die invloed hebben op 2027 en verder verwerkten we in de begroting 2027.
4.1 De Gemeentewet bepaalt in artikel 191 dat de raad een begroting vaststelt.
5.1 Met het vaststellen van het investeringsplan en het beschikbaar stellen van de kredieten draagt u het college op de genoemde investeringen uit te voeren.
6.1 Voor het opstellen van de meerjarenraming zijn de uitgangspunten vanuit de kadernota 2027-2030 gehanteerd en waar nodig geactualiseerd.
Bij de kadernota 2027-2030 zijn de kaders bepaald voor het opstellen van de Begroting 2026. Waar nodig actualiseerden we de uitgangspunten op basis van nieuwe informatie of ontwikkelingen.

Alternatieven/varianten
Voor dit voorstel zijn geen alternatieven beschikbaar.

Kanttekeningen en risico's
4.2 en 6.2 Risico's en onzekerheden beïnvloeden het begrotingsresultaat in de toekomst. Toekomstige ontwikkelingen en onzekerheden leiden er toe dat de aannames die we gebruiken bij het opstellen van de begroting afwijken.
In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing noemen we de belangrijkste risico's die nog niet financieel vertaald zijn in de begroting.
Deze risico's en onzekerheden beïnvloeden het begrotingsresultaat in de toekomst.

Toelichting
Financiële consequenties:

- De financiële consequenties zijn vertaald in de 3e begrotingswijziging 2026 en de begroting 2027;
- Personele consequenties: De personele consequenties zijn vertaald in de paragraaf bedrijfsvoering;
- Juridische consequenties: Met het vaststellen van de begroting en tweede bestuursrapportage wordt voldaan aan de wettelijke verplichtingen zoals bepaald in artikel 191 van de Gemeentewet en de verordening artikel 212 Gemeentewet.

Duurzaamheid
De begroting is uitsluitend digitaal beschikbaar.

Planning
Het college zendt de door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2027 en gewijzigde begroting 2026 uiterlijk 15 november 2026 toe aan Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Brabant.
De provincie beoordeelt de vastgestelde begroting en bepaalt welke vorm van toezicht in 2027 geldt.

Communicatie en participatie
Op 20 mei 2026 vond met de Provincie ambtelijke afstemming plaats over de begrotingsrichtlijnen. Deze richtlijnen stuurde de provincie in april 2026 aan de gemeenteraad.

De begroting 2027 sturen we na vaststelling naar de provincie als toezichthouder voor de beoordeling. We verstrekken aan het CBS de financiële gegevens via de Informatie voor Derden (IV3)-aangifte.

We raden u aan om de digitale versie van de begroting 2027 te gebruiken op:
https://financieelportaal.etten-leur.nl/
In de Etten-Leurse Bode publiceren we de Begroting in één oogopslag.

Bijlagen

Etten-Leur, 9 oktober 2026
burgemeester en wethouders,





N.J. (René) Reijngoudt
gemeentesecretaris

drs. M.C. (Marina) Starmans-Gelijns
burgemeester