



Raadsvoorstel

Raad d.d.	5 november 2026	Portefeuillehouder	SDE
Commissie d.d.	15 oktober 2026	Opsteller	rhem01
B&W d.d.	15 september 2026	Zaaknr.	Z26001231

Onderwerp

Vaststelling begroting 2027-2030

Voorstel

1. de begroting 2027 inclusief meerjarenbegroting 2028-2030 vast te stellen (corsa nr. 26.18345) en met daarin de volgende besluiten:
 - Het in de begroting 2027-2030 opgenomen budget voor het collegeprogramma 2026-2030 beschikbaar te stellen door:
 - a. De opgenomen stelpost voor jaren 2027-2030 voor gedeeltelijke vertaling van de het collegeprogramma van resp. € 1.321.500,-, € 1.448.000,-, € 1.337.250,- en € 1.090.250,- aan de desbetreffende budgetten toe te voegen en gelijktijdig de stelpost hiermee af te ramen;
 - b. De opgenomen stelpost voor de jaren 2027-2030 groot € 58.840,- voor 'versterken lokale teams conform Kempisch Meerjarenbeleidskader' in te zetten voor uitbreiding van de structurele inzet op jongerenwerk en aan het desbetreffende budget toe te voegen en gelijktijdig de stelpost hiermee af te ramen;
 - c. Voor onderzoek naar een regionaal bedrijventerrein een krediet beschikbaar te stellen van € 200.000,-.
 - d. Voor de optimalisering van de wadi's in 2027 een krediet beschikbaar te stellen van € 900.000,-.
 - e. Voor de buitensport in afwachting van een raadsvoorstel in 2027 € 10.000.000,- te storten in een bestemmingsreserve buitensport ten laste van de algemene reserve vrij besteedbaar;
 - De kredieten uit het meerjarig investeringsprogramma voor de jaarschijf 2027 ad € 23.182.000,- beschikbaar te stellen;
 - De algemene reserve weerstandsvermogen met € 1.500.000 verhogen tot een bedrag van € 5.000.000 middels een onttrekking uit de algemene reserve vrij besteedbaar.
 - De bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting met € 2.163.197 te verhogen tot € 10.000.000 ten laste van de algemene reserve vrij besteedbaar en deze bestemmingsreserve te herbenoemen tot bestemmingsreserve onderwijshuisvesting.
 - de 1^e begrotingswijziging 2027 vast te stellen.

Inleiding/aanleiding

Jaarlijks vóór 15 november dient de raad een begroting vast te stellen voor het komende begrotingsjaar. De voorliggende begroting 2027-2030 is gebaseerd op de voorjaarsnota 2027-2030 en de behandeling hiervan in de gemeenteraad.

Daarnaast heeft het college op basis van het coalitieakkoord een collegeprogramma vastgesteld. Dit collegeprogramma voor zover mogelijk vertaald in deze begroting. Als laatste zijn er mutaties door ontwikkelingen, die ontstaan zijn tijdens het begrotingsproces. De financiële bijstellingen na de meicirculaire tot en met de voorliggende ontwerpbegroting zijn toegelicht in hoofdstuk II paragraaf 1.1.3 van de begroting.

In de financiële paragraaf is verder nog toegelicht de mutatie op de begrotingssaldi als gevolg van besluitvorming tussen aanbieding van deze ontwerpbegroting en raadsbehandeling op 3 en 5 november a.s. Dit betreft een raadsvoorstel omtrent de fietsverbinding F67.

Wettelijk en/of beleidskader

- » Artikel 189 e.v. Gemeentewet
- » Besluit begroting en Verantwoording
- » Financiële verordening gemeente Eersel 2026

Argumenten

- 1.1 Door het vaststellen van dit besluit komen financiële middelen beschikbaar voor het uitvoeren van de ambities zoals genoemd in de begroting. Gelet op het verkiezingsjaar is onlangs een collegeprogramma vastgesteld. Dit collegeprogramma is voor zover mogelijk vertaald in deze begroting door middel van een stelpost. De beleidsarme voorjaarsnota is hiermee voorzien van nieuw beleid. Indien de gemeenteraad instemt met deze begroting wordt voorgesteld om deze stelpost af te ramen en toe te voegen aan de desbetreffende programmaonderdelen. Voor een toelichting op deze stelpost wordt verwezen naar hoofdstuk II paragraaf 1.1.3 van de begroting.
- 1.2 Tijdens het opstellen van de jaarrekening 2025 werd geconstateerd dat het benodigde weerstandsvermogen toenam. Vandaar het voorstel om het bedrag van € 3.500.000 te verhogen naar € 5.000.000.
- 1.3 In voorliggende begroting is enerzijds geen storting meer opgenomen in de bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting en anderzijds worden de kapitaallasten van de onderwijshuisvesting niet meer onttrokken uit deze reserve. Dit omdat deze methodiek niet (meer) is toegestaan. Voor meer informatie zie raadsinformatiebrief 30 juni jl.
Voor de eerste jaren betekent dit een financieel voordeel, echter na o.a. de investeringen in het Rythovius College zullen de lasten fors stijgen. Vandaar wordt voorgesteld om de huidige bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting, na ophoging tot € 10 miljoen te bestemmen om later in te zetten als kapitaaldeckingsreserve om deze lasten te drukken.

Alternatieven

Aan de hand van deze begroting kan uw raad via amendementen met alternatieve voorstellen komen.

Risico's

De risico's zijn toegelicht in paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Financieel

De begroting 2027 laat een positief resultaat zien voor het jaar 2027.

Het verloop van het begrotingssaldo na de meicirculaire tot de ontwerpbegroting, inclusief toelichting op de mutaties, wordt toegelicht in hoofdstuk II paragraaf 1.1.3 van de begroting. Het begrotingssaldo is als volgt:

(bedragen in €)	2027	2028	2029	2030
Inkomsten	84.038.776	73.795.626	64.763.450	65.884.242
Uitgaven	84.035.971	74.348.929	65.111.066	66.273.158
Begrotingssaldo	+2.805	-553.303	-347.616	-388.916
Waarvan incidenteel	-1.186.000	-447.500	0	0
Structureel saldo	+1.188.805	-105.803	-347.616	-388.916

In deze begroting zijn alle raadsbesluiten tot en met 9 juli 2026 meegenomen. Tussen de vaststelling van de ontwerpbegroting door het college en raadsbehandeling op 3 en 5 november a.s. is er momenteel 1 raadsvoorstel gepland. Dit betreft een raadsvoorstel omtrent de fietsverbinding F67 en heeft vanaf 2028 een nadelig effect op de exploitatie van € 18.530 (2028) oplopend naar € 31.180 vanaf 2029.

(bedragen in €)	2027	2028	2029	2030
Structureel begrotingssaldi ná raadsbesluit inzake fietsverbinding F67	1.188.805	-124.333	-378.796	-420.096

Ook zal voor raadsbehandeling van de begroting de septembercirculaire 2026 uitkomen. Hierover zult u via een raadsinformatiebrief worden geïnformeerd. Zoals gebruikelijk wordt deze circulaire niet meegenomen in het begrotingsproces, maar zal deze in de 2^e bestuurlijke rapportage 2026 worden verwerkt.

Communicatie/Participatie

Medio september 2026: publicatie begroting 2027 op website
15 oktober 2026: commissievergadering omtrent begroting 2027-2030
3+5 november 2026: raadsvergadering omtrent begroting 2027-2030

Planning

Na vaststelling van de begroting 2027 wordt deze ter kennisname verzonden naar de Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant (onze toezichthouder).

Bijlagen

Bijlage 1: Begroting 2027-2030 (corsa nr. 26.18345)

Eersel, 15 september 2026
Burgemeester en wethouders van Eersel
secretaris

burgemeester

ing. H.M.L. Offermans

drs. W.A.C.M. Wouters

Raadsbesluit

R26.072

Onderwerp: Vaststelling begroting 2027-2030

De raad van de gemeente Eersel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 15 september 2026;

gehoord de beraadslaging in de commissievergadering van 15 oktober 2026;

b e s l u i t :

de begroting 2027 inclusief meerjarenbegroting 2028-2030 vast te stellen (corsa nr. 26.18345) met daarin de volgende besluiten:

- Het in de begroting 2027-2030 opgenomen budget voor het collegeprogramma 2026-2030 beschikbaar te stellen door:
 - a. De opgenomen stelpost voor jaren 2027-2030 voor gedeeltelijke vertaling van de het collegeprogramma van resp. € 1.321.500,-, € 1.448.000,-, € 1.337.250,- en € 1.090.250,- aan de desbetreffende budgetten toe te voegen en gelijktijdig de stelpost hiermee af te ramen;
 - b. De opgenomen stelpost voor de jaren 2027-2030 groot € 58.840,- voor 'versterken lokale teams conform Kempisch Meerjarenbeleidskader' in te zetten voor uitbreiding van de structurele inzet op jongerenwerk en aan het desbetreffende budget toe te voegen en gelijktijdig de stelpost hiermee af te ramen;
 - c. Voor onderzoek naar een regionaal bedrijventerrein een krediet beschikbaar te stellen van € 200.000,-;
 - d. Voor de optimalisering van de wadi's in 2027 een krediet beschikbaar te stellen van € 900.000,-;
 - e. Voor de buitensport in afwachting van een raadsvoorstel in 2027 € 10.000.000,- te storten in een bestemmingsreserve buitensport ten laste van de algemene reserve vrij besteedbaar.
- De kredieten uit het meerjarig investeringsprogramma voor de jaarschijf 2027 ad € 23.182.000,- beschikbaar te stellen.
- De algemene reserve weerstandsvermogen met € 1.500.000 verhogen tot een bedrag van € 5.000.000 middels een onttrekking uit de algemene reserve vrij besteedbaar.
- De bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting met € 2.163.197 te verhogen tot € 10.000.000 ten laste van de algemene reserve vrij besteedbaar en deze bestemmingsreserve te herbenoemen tot bestemmingsreserve onderwijshuisvesting.
- de 1^e begrotingswijziging 2027 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 5 november 2026

De raad van de gemeente Eersel
de griffier,

de voorzitter,

K. van Thiel-Klein

drs. W.A.C.M. Wouters