Addendum begroting 2027

In de laatste fase van het proces van de begroting 2027 hebben we, door de scherpe blik van de ITH-fractie, nog een aantal technische fouten ontdekt in de begroting 2027. Er zijn dus een aantal wijzigingen nodig in het boekwerk van de begroting 2027. Het is gebruikelijk om dit met een erratum kenbaar te maken aan u.

Belangrijk om te melden is dat deze technische wijzigingen geen invloed hebben op de boodschap in de begroting 2027 en ook niet doorwerken in het financiële beeld/ kengetallen.

In dit addendum worden de benodigde wijzigingen zichtbaar gemaakt. De raad stelt de stukken vast inclusief dit addendum. In de online versie van de begroting 2027 op houten.nl en de versie die we verstrekken aan de provincie zullen we deze aanpassingen meenemen in het boekwerk en niet apart presenteren.

<u>Pagina 11 aanpassing tabel 4, aansluiting met balans (incl. waarborgsommen)</u>

Tabel 4: Prognose Leningbehoefte *bedragen x 1.000*

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Stand van de vast geldleningen op 1 januari	**46.012**	**51.741**	**51.695**	**59.973**	**63.018**	**67.438**
Begrote nieuwe vaste geldleningen	12.000	5.500	13.500	8.000	10.500	12.000
Aflossing in de loop van het jaar	6.271	5.546	5.222	4.955	6.080	6.080
Stand van de vaste geldleningen op 31 december	**51.741**	**51.695**	**59.973**	**63.018**	**67.438**	**73.358**

<u>Pagina 12 aanpassing tekst boven tabel 7 & tabel 7</u>

Om te blijven voldoen aan de voorwaarden voor repressief toezicht vanuit de Provincie, dient minimaal het eerste begrotingsjaar structureel sluitend te zijn. Dit houdt in dat op zijn minst het structureel begrotingssaldo in 2027 groter moet zijn dan € 0. Tabel 7 laat zien dat in 2027 sprake is van een positief structureel saldo van € 3,032 mln. en € 416.000 in 2028. In deze jaren zijn de structurele baten dus hoger zijn dan de structurele lasten. Deze structurele overschotten zijn het gevolg van de gevoerde financiële strategie en bieden dus ruimte voor de ambities uit het Collegeprogramma. Daarna slaat het saldo om naar een structureel tekort van € 338.000 in 2029 en € 1,431 mln. in 2030. Aandacht voor toekomstige structurele tekorten blijft daarom noodzakelijk.

Resultaat	2027	2028	2029	2030
Saldo van baten en lasten	1.241	-211	-411	-1.379
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	1.768	614	26	-6

Begrotingssaldo (A)	**3.009**	**403**	**-385**	**-1.385**
Incidenteel resultaat				
Saldo van incidentele baten en lasten	1.874	584	3	3
Incidentele toevoegingen en onttrekkingen reserves	-1897	-597	-50	-50
Incidenteel begrotingssaldo (B)	**-23**	**-13**	**-47**	**-47**
Structureel begrotingssaldo (A-B)	**3.032**	**416**	**-338**	**-1.431**

Tabel 7: Structureel en incidenteel saldo van baten en lasten *Bedragen x € 1.000*

Min bedrag is nadeel

Pagina 16 aanpassing bedrag woonlasten

Woonlasten 2026 raming moet zijn 1.143.

Pagina 27 verkeerde optelling tabel bezuinigingsopgave

Bezuinigingsopgave **Veiligheid en leefbaarheid**	**2027** **Saldo**	**2028** **Saldo**	**2029** **Saldo**	**2030** **Saldo**	**2031** **Saldo**
S.21 Actualiseren subsidieregelingen-vergunningen AVOI	-7	-7	-7	-7	-7
R.2 Bijdrage dienstverlening en gebruik Openbare Ruimte	-8	-8	-8	-8	-8
Programma brede kosten	-100	-100	-100	-100	-100
Totaal	**-115**	**-115**	**-115**	**-115**	**-115**

Pagina 45 verkeerde optelling tabel bezuinigingsopgave

Iedereen doet mee op eigen niveau	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
S.3 Hercontracteren leerlingenvervoer	-120	-120	-120	-120	-120
S.4 Afstoten bekostiging huisvestingslasten van voormalige school Bengelbongerd	-16	-39	-39	-39	-39
S.6 Reëeler begroten bijdrage SW	-90	-90	-90	-90	-90
S.7 Scherper begroten bijdrage Houtense Werktafel	-50	-50	-50	-50	-50
S.8 Diverse kleine budgetten	-16	-17	-4	-4	-4
S.18 Meer mensen Pwet naar werk begeleiden	-400	-400	-400	-400	-400
S.19 Harmonisatie minimaregelingen	-150	-150	-150	-150	-150
S.20 Anders omgaan met leerlingenvervoer	-50	-50	-50	-50	-50
Totaal	**-892**	**-916**	**-903**	**-903**	**-903**

Pagina 83 verkeerde optelling tabel bezuinigingsopgave

Bezuinigingsopgave	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Algemene dekkingsmiddelen	*Saldo*	*Saldo*	*Saldo*	*Saldo*	*Saldo*
F.5 Aanpassen werkwijze indexering	-750	-750	-750	-750	-750
F.1 Verhogen OZB	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
R.1 Scherper begroten onderhoudsbudgetten	-5	-5	-5	-5	-5
R.10 Stoppen inkoop onderhoud interieurbepaling gemeentehuis en werf	-12	-12	-12	-12	-12

B.2 Aanbesteden opstalverzekeringen	-100	-100	-100	-100	-100
B.3 Stopzetten cyber securityverzekering + investeren in preventie	-45	-45	-45	-45	-45
B.4 Sturing op ICT-middelen centraliseren		-50	-50	-50	-50
B.5 Versoberen cateringvoorzieningen	-150	-150	-150	-150	-150
B.1 Verbeteren inkoop- en contractmanagement	-60	-140	-190	-190	-190
F.2 Scherper begroten rentelasten	-83	-201	-98	-98	-98
Totaal	**-3.505**	**-3.753**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**

Pagina 109 aantal speeltoestellen aangepast van 50 tot 20

Speeltoestellen

In 2027 worden 20 weinig gebruikte speeltoestellen verwijderd.

Pagina 130 aanpassing tabel EMU-saldo

Bedragen x € 1.000

EMU-saldo			Begroting				
			2026	2027	2028	2029	2030
1.	(+)	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c).	-4.321	1.241	-211	-411	-1.397
2.	(-)	Mutatie (im)materiële vaste activa	-6.800	-1.955	4.504	798	757
3.	(+)	Mutatie voorzieningen	-1.389	9	-1.796	136	-775
4.	(-)	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0	0	0	0	0
5.	(-)	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo			**1.090**	**3.205**	**-6.511**	**-1.073**	**-2.929**