# VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

| | |
|---|---|
| **Onderwerp:** | Begroting 2027 |
| **Zaaknummer:** | 3442136 |
| **Datum collegevergadering:** | 6 oktober 2026 |
| **Datum raadsvergadering:** | 3 november 2026 |
| **Portefeuillehouder:** | Geert van Rijt |

## Voorgesteld besluit

Instemmen met de begroting 2027 en kennisnemen van de meerjarenbegroting 2028-2030.

## Samenvatting

Voor u ligt de eerste begroting van deze raadsperiode. Deze begroting is beleidsarm en bevat uitsluitend onontkoombare, wettelijke en autonome ontwikkelingen.

Het college werkt aan een uitvoeringsprogramma. Deze begrotingswijziging die hieruit voortkomt, worden aan uw raad voorgelegd.

Het uitvoeringsprogramma vormt daarnaast de basis voor een vernieuwde programma-indeling en opbouw van de begroting 2028.

## Bijlagen

Bijlage 1: Begroting 2027
Bijlage 2: Herfstbericht vastgoed 2026

Deurne, Nr. 77 / 3442136

## AAN DE RAAD,

### 1. Voorgesteld besluit

Zie samenvatting vorige pagina.

### 2. Inleiding

Vast te stellen:
1. De begroting 2027 en kennisnemen van de meerjarenbegroting 2028 – 2030 inclusief de financiële ontwikkelingen;
2. Dat de begrotingsresultaten worden toegevoegd, dan wel onttrokken aan de algemene reserve;
3. Inzet van de surplus van de algemene reserve om de begroting het eerste jaar sluitend te maken;
4. Om de investeringsbudgetten beschikbaar te stellen zoals opgenomen in het hoofdstuk *Investeringsprogramma.*
5. Het Herfstbericht Vastgoed 2026 inclusief de daarin opgenomen besluiten.

### 3. Financiën

**Geen sluitende begroting**
De begroting is niet structureel en reëel in evenwicht. Volgens het financieel toezichtkader (GTK) van de provincie moet een gemeente beschikken over een structureel sluitende begroting in het eerste jaar.

**Inzetten surplus algemene reserve**
De begroting 2027 kent vóór aanvullende dekking in het eerste jaar een structureel tekort van € 166.000. Dit tekort wordt gedekt een structurele onttrekking aan het surplus van de algemene reserve. Het surplus bedraagt € 34 miljoen en bestaat uit het deel van de algemene reserve dat niet nodig is voor het afdekken van de gekwantificeerde risico's. De onttrekking blijft ruim binnen de maximaal toegestane jaarlijkse inzet van 10% van het surplus. Na deze onttrekking blijft de ratio van het weerstandsvermogen ruim boven 1 en bedraagt de solvabiliteit minimaal 20%. Het begrotingssaldo komt hiermee uit op nihil.

| Omschrijving | Begroting 2027 | Begroting 2028 | Begroting 2029 | Begroting 2030 |
|---|---|---|---|---|
| Incidenteel | -2.063 | -962 | -187 | -253 |
| Structureel | -166 | -2.633 | -2.341 | 1.173 |
| Inzet surplus | 166 | 0 | 0 | 0 |
| Structureel saldo na inzet surplus | 0 | -2.633 | -2.341 | 1.173 |

Berekening van het surplus

| **Berekening surplus** | **2027** |
|---|---|
| Algemene reserve per 1 januari 2027 | 41.929 |
| Af: benodigde weerstandscapaciteit | -7.875 |
| ***Surplus algemene reserve*** | ***34.054*** |
| Maximaal structureel inzetbaar, 10% | 3.405 |
| Benodigde ruimte binnen de 10%-grens | -166 |
| ***Resterende ruimte binnen de 10%-grens*** | ***3.239*** |

## 4. Communicatie

De begroting 2027 wordt gepubliceerd in de webapplicatie LIAS op de website van de gemeente Deurne.

Burgemeester en wethouders van Deurne,

De secretaris, De burgemeester,

R.R.M. Halffman G.T. Buter