Leeswijzer bij GEWIJZIGD Raadsvoorstel Programmabegroting 2027-2030

Naar aanleiding van technische vragen en aanvullende interne controles zijn enkele onjuistheden en onvolkomenheden geconstateerd. Deze zijn gecorrigeerd en verwerkt in de gewijzigde Programmabegroting 2027-2030. In deze leeswijzer worden de wijzigingen toegelicht die zijn doorgevoerd in de Programmabegroting 2027-2030. De wijzigingen hebben geen financiële gevolgen.

De volgende aanpassingen zijn verwerkt:
Aanpassingen 1 tot en met 5 betreffen correcties van redactionele onjuistheden.

1. Programma 7, blz. 151: de optelling in de tabel beleidswijzigingen is aangepast. Deze wijziging is ook verwerkt in bijlage 2, blz. 282.
2. Overzicht algemene dekkingsmiddelen, blz. 162: in de tabel uitkomsten meicirculaire zijn de onderdelen c en d aangepast, het effect op het begrotingssaldo is gelijk gebleven.
3. Overzicht algemene dekkingsmiddelen, blz. 166: in de tekst onder het kopje algemeen is het saldo op OAD aangepast naar € 389,7 mln. overeenkomstig de tabel financieel samengevat.
4. Financiële begroting, blz. 170: het weerstandsvermogen is aangepast naar 6,26, zoals het ook op blz. 227 staat.
5. Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen:
   - in de tabel kosten op jaarbasis openbare ruimte (blz. 234) zijn de bedragen in de regel kosten per inwoner aangepast;
   - de trendgrafiek kosten openbare ruimte per inwoner (blz. 235) is aangepast, omdat de kosten per inwoner in de tabel zijn aangepast;

De laatste aanpassingen in een reserve en twee voorzieningen waren per abuis niet verwerkt in de paragraaf 3 onderhoud kapitaalgoederen, maar wel in de bijlagen.

6. Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen:
   - de tabel voorziening riolering (blz. 236) is aangepast. De bedragen komen overeen met de bedragen in bijlage 5 Voorzieningen;
   - de tabel reserve egalisatie schoolgebouwen (blz. 243) is aangepast. De bedragen komen overeen met de bedragen in bijlage 4 Reserves;
   - de tabel voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen (blz. 243) is aangepast. De bedragen komen overeen met de bedragen in bijlage 5 Voorzieningen;

Technische onvolkomenheid.

7. In de tabellen financieel samengevat in alle programma's zijn de bedragen in de kolom begroting 2026 aangepast. De wijzigingen vanuit het Tweede Tussenbericht 2026 waren hier niet in meegenomen vanwege een technische onvolkomenheid. Dit heeft geen financiële gevolgen voor de begroting 2027 en verder.

Bij de tarieven van de afvalstoffenheffing is in de kolom 2026 ten onrechte uitgegaan van een achterhaald tarief.

8. In Paragraaf 1 Lokale heffingen (blz. 216) is bij de tarieven van de afvalstoffenheffing 2026 uitgegaan van de tarieven zoals opgenomen in de Programmabegroting 2026. De verhoging door de hogere verwerkingskosten, die bij de vaststelling van de tarieven in december 2025 is verwerkt, is niet opgenomen. Daardoor zijn de tarieven voor 2027 te laag weergegeven. De tarieven en de BIEO (blz. 9) zijn hierop aangepast. De nieuwe tabel is:

Afvalstoffenheffing Huishoudens	2026	papier containers	afvalbeleids-plan	2027 1,9%
Éénpersoonshuishouden	328,57	1,34	23,08	359,70
Tweepersoonshuishouden	367,90	1,34	23,08	399,77
Drie of meer persoonshuishouden	385,41	1,34	23,08	417,62