

B&W VOORSTEL

Kenmerk: 293017

Datum b&w-vergadering:

14 april 2026

Onderwerp:

1e Bestuursrapportage 2026

Te nemen besluit:

1. De raad voorstellen om de 1e Bestuursrapportage 2026 vast te stellen.

Team/ behandelend ambtenaar:

TF / Monica Jansen

Status advies:

openbaar

Portefeuillehouder:

Wethouder Rik van den Dam

Doorgeleiding naar de raad:

ja, besluitvormend

Betrokkenen bij advies extern:

N.v.t

Betrokkenen bij advies intern:

- ☐ Juridisch adviseur
- x Financieel adviseur
- ☐ Inkoop adviseur
- ☐ P&O-adviseur
- ☐ Communicatieadviseur

Overig, te weten:

TIC:

Nee

Bijlagen voor B&W:

- Raadsvoorstel 1e Bestuursrapportage 2026
- Concept-Raadsbesluit 1e Bestuursrapportage 2026
- 1e Bestuursrapportage 2026
- Voortgang taakmutaties decembercirculaire 2025

Bijlagen voor raad:

- Raadsvoorstel 1e Bestuursrapportage 2026

- Concept-Raadsbesluit 1e Bestuursrapportage 2026
- 1e Bestuursrapportage 2026

Te nemen besluit

1. De raad voorstellen om de 1e Bestuursrapportage 2026 vast te stellen.

Inleiding

Met ingang van 2020 ontvangt de gemeenteraad twee keer per jaar een bestuursrapportage. In deze rapportage informeren wij de raad over de voortgang van de begroting, zowel financieel als beleidsmatig. Deze voorliggende rapportage is gebaseerd op de inzichten van de eerste drie maanden van dit jaar.

Het resultaat van de 1e Bestuursrapportage 2026 bedraagt voor 2026 € 387.000 positief. Voor 2027 en verder is het resultaat negatief. Zoals in de 1^e bestuursrapportage benoemd zijn er ook aanzienlijke risico's. Zo is van niet alle ombuigingen al aan te geven of deze behaald worden. Daarnaast kan de situatie in het Midden-Oosten effect hebben op de prijsinflatie. In de rapportage worden de afwijkingen en de financiële risico's nader toegelicht.

Beoogd resultaat

Middels de bestuursrapportages informeert het college de raad over de voortgang van het beleid en het te verwachten rekeningresultaat.

Argumenten en onderbouwing

1.1 Het college voldoet hiermee aan haar informerende rol

De bestuursrapportage is specifiek bedoeld als bestuurlijke verantwoording vanuit het college van B&W aan de Raad. Met het opstellen ervan voldoet het college aan haar informerende rol over de stand van zaken.

De bestuursrapportage heeft een signaalfunctie: wij geven op hoofdlijnen ontwikkelingen weer. Dit houdt in dat wij over de voortgang van de begroting rapporteren op afwijkingen en alleen in dat geval een beknopte duiding geven. Met deze rapportage stellen wij de Raad in staat om te controleren en waar nodig bij te sturen.

Kanttekeningen en onderbouwing

1.1 Deze bestuursrapportage is gebaseerd op de peildatum 1 april 2026

In de rapportage is zoveel als mogelijk rekening gehouden met de ontwikkelingen in de eerste drie maanden van 2026. Eén van de belangrijke ontwikkelingen is ook in 2026, de ontwikkeling van de inflatie. We hebben het mogelijke financiële effecten van de prijsinflatie geïnterpreteerd. Ontwikkelingen die nog invloed kunnen hebben op de prijs zijn extremiteiten zoals de recente situatie in het Midden-Oosten. In de meicirculaire 2026 zullen via de Algemene Uitkering naar verwachting aanvullende middelen beschikbaar komen op basis van de geactualiseerde Prijs bruto binnenlands product (Pbbp). Dan zal ook duidelijk zijn in hoeverre we aanvullende middelen ter beschikking krijgen om eventuele effecten gedurende dit jaar en verdere jaren nog te kunnen compenseren.

Financiën

Het tussentijdse saldo nemen we mee bij de bepaling van het jaarresultaat. Aan de raad leggen we bij de behandeling van de jaarrekening 2026 een voorstel voor, op welke wijze het resultaat wordt gedekt en/of bestemd.

Rol gemeente, interactie en initiatiefnemer

De verslaglegging vindt plaats op grond van de spelregels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en is afgestemd met de Auditcommissie.

Bestuurlijke aandachtspunten

In de bestuursrapportage is de inventarisatie van de verwachte inflatie op de budgetten opgenomen. Hieruit blijkt dat de geïnventariseerde claim € 2,1 miljoen bedraagt, terwijl er een bedrag van € 1,8 miljoen voor is gereserveerd. Ontwikkelingen die nog invloed kunnen hebben op de prijs zijn extremiteiten zoals de recente situatie in het Midden-Oosten. Het college wordt gevraagd aan te geven in hoeverre zij de claims bij de 1^e bestuursrapportage wil toekennen, dan wel dit, conform 2025, bij de 2e bestuursrapportage 2026.

Voor bijzondere bijstand is een structurele post opgenomen van € 400.000. Dit betreft de hogere bewindvoerderskosten en kosten inrichting/huisraad (€ 250.000) plus reiskosten inburgeraars (€ 150.000). De reiskosten voor inburgeraars zijn voorheen gedekt uit incidentele middelen of uit structurele middelen die niet passend zijn. Deze kosten horen logischerwijs (conform advies accountant) thuis onder de bijzondere bijstand. Binnen dit budget is echter onvoldoende ruimte om deze kosten structureel op te kunnen vangen.

Als bijlage is enkel voor het college de voortgang van de taakmutaties van de decembercirculaire 2025 opgenomen.

Duurzaamheid

Er zijn geen specifieke duurzaamheidsaspecten bij dit raadsvoorstel.

Vervolg

Planning

De behandeling van de 1e bestuursrapportage 2026 is geagendeerd voor de voorbereidende vergadering van 19 mei 2026 en de raadsvergadering van 2 juni 2026. Uit de 1e bestuursrapportage 2026 vloeit een aantal wijzigingen op de begroting 2026 voort. Deze zijn onderdeel van het raadsvoorstel begrotingswijzigingen.

Communicatie

Via raadsvoorstel, geen verdere externe communicatie.

Evaluatie

Periodiek wordt de inhoud en frequentie van de bestuursrapportages geëvalueerd met de auditcommissie. Zo mogelijk houden we hier bij het opstellen van de volgende rapportage rekening mee.