Gemeente leudal

Raadsvoorstel
Openbare Raadsvergadering

Datum 8 december 2026 **Agendapunt**

Onderwerp 2e Raadsrapportage 2026
Portefeuillehouder(s) mr. S.B.J. Backus

1. Onderwerp

2e Raadsrapportage 2026.

2. Inleiding

Op grond van de Financiële verordening Leudal 2025 bieden wij de 2e raadsrapportage 2026 aan. In deze 2e raadsrapportage zijn de financiële ontwikkelingen in 2026 tot en met 30 september 2026 verwerkt. Deze rapportage is een tussentijdse bijstelling van het lopende begrotingsjaar 2026.

De 2e raadsrapportage is een actualisatie van het beleid van de begroting 2026 met de bijbehorende ramingen en geeft daarmee inzicht in de verwachte financiële positie 2026. De insteek van deze 2e raadsrapportage 2026 is nog vooral financieel. In de toekomst zullen de beleidsmatige afwijkingen meer nadruk krijgen

3. Voorstel aan de Raad

1. Kennis te nemen van de 2e Raadsrapportage 2026
2. De begroting 2026 overeenkomstig de 11e begrotingswijziging 2026 bij te stellen
3. Het krediet Aanpassingen vergaderruimtes af te ramen met een restantbedrag van € 56.854
4. De volgende kredieten te verhogen en nieuwe kredieten te voteren:
   a. Verhoging krediet aanschaf auto MOB met € 119.000 gedekt door de bijdrage UPV zwerfafval.
   b. Verhoging krediet implementatie HR systeem met € 48.686
   c. Verhoging krediet leerplichtsysteem met € 7.561
   d. Nieuw krediet voor Data gedreven werken platform en dashboards van € 350.000 gedekt uit de in te stellen dekkingsreserve Data gedreven werken platform en dashboards
   e. Nieuw krediet ICT project M365 van € 195.188
   f. Nieuw krediet ICT project informatie op orde van € 116.500
   g. Nieuw krediet ICT project Siem/SOC fase 1 van € 18.000
   h. Nieuw krediet ICT project Woo van € 62.100
   i. Nieuw krediet ICT project Samenleving en participatie van € 84.752
5. De navolgende mutaties ten aanzien van de reserves expliciet vast te stellen en de begroting 2026 overeenkomstig bij te stellen:
   a. € 492.651 te onttrekken aan de reserve Bedrijfsvoering
   b. € 350.000 te storten in de dekkingsreserve Data gedreven werken platform en dashboards
   c. € 31.200 te storten in de reserve duurzaamheid gebouwen
   d. € 250.688 te onttrekken aan de Egalisatiereserve Gemeentefonds-taakmutaties
   e. € 105.159 te onttrekken aan de reserve FLO Veiligheidsregio Limburg Noord.
   f. € 2.106 te onttrekken aan de reserve Fondsvorming Wijnaerden
   g. € 92.268 te storten in de reserve Grondexploitatie

Gemeente leudal

h. € 222.333 te storten in de reserve Kwaliteitsfonds
i. € 20.000 te storten in de reserve Monumentensubsidie
j. € 1.031.290 te storten in de reserve Opvang ontheemden Oekraïne
k. € 1.969 te storten in de reserve Speeltuinenbeleid
l. € 5.445 te storten in de reserve Tennisaccommodatie Galgenberg

6. De lijst met begrotingssubsidies als volgt te wijzigen:
   a. ML5 (omroepbijdrage) van € 26.098 naar 27.107 (indexatie)
   b. Synthese van € 517.674 naar € 535.674 (indexatie)
   c. Stichting VVV Midden-Limburg/Limburg Marketing van € 62.000 naar 63.000 (indexatie)
7. De gecommitteerde reserve voor een bedrag van € 2.540.140 in te stellen voor de budgetoverheveling budgetten van 2026 naar 2027

4. Argumenten

Inhoudelijk voorstel
De 2e raadsrapportage is het laatste bijstelmoment van de begroting 2026 die in november 2025 is vastgesteld. Het uitgangspunt is dat alleen incidentele bijstellingen in 2026 worden gedaan. Structurele bijstellingen zijn al meegenomen in de begroting 2027.

De onderstaande bijstellingen worden in deze 2e raadsrapportage verwerkt:

Investeringen
Het volgende krediet kan worden afgeraamd:
- Krediet Aanpassingen vergaderruimtes restantbedrag € 56.854

In deze 2e raadsrapportage wordt voorgesteld de volgende bestaande kredieten te verhogen en een nieuw krediet te voteren:
- Verhoging krediet aanschaf auto MOB met € 119.000 gedekt door de bijdrage UPV zwerfafval.
- Verhoging krediet implementatie HR systeem met € 48.686
- Verhoging krediet leerplichtsysteem met € 7.561
- Nieuw krediet voor Data gedreven werken platform en dashboards van € 350.000 gedekt uit de in te stellen dekkingsreserve Data gedreven werken platform en dashboards

In deze 2e raadsrapportage wordt voorgesteld de volgende budgetten van in totaal € 476.540 om te zetten in een investeringskrediet en deze te voteren:
- Nieuw krediet ICT project M365 van € 195.188
- Nieuw krediet ICT project informatie op orde van € 116.500
- Nieuw krediet ICT project Siem/SOC fase 1 van € 18.000
- Nieuw krediet ICT project Woo van € 62.100
- Nieuw krediet ICT project Samenleving en participatie van € 84.752

Lijst van begrotingssubsidies
Het college heeft besloten tot het toekennen van diverse begrotingssubsidies. Voor de onderstaande subsidies dient het bedrag in de lijst aangepast te worden, zodat de grondslag voor de verstrekking van de subsidie aanwezig is. Het gaat om de volgende subsidies:
- ML5 (omroepbijdrage) van € 26.098 naar 27.107 (indexatie)
- Synthese van € 517.674 naar € 535.674 (indexatie)
- Stichting VVV Midden-Limburg/Limburg Marketing van € 62.000 naar 63.000 (indexatie)

Gemeente leudal

Budgetoverheveling 2026 naar 2027 via de Gecommitteerde reserve
In de begroting 2026 is voor een aantal eenmalige activiteiten een bedrag beschikbaar gesteld. Enkele van deze activiteiten zijn aan het einde van dit jaar nog niet afgerond en de afronding daarvan vindt plaats in 2027. Het gaat om projecten waar incidenteel geld voor beschikbaar is gesteld en waarvan de uitvoering is vertraagd. De budgetoverheveling is dus bedoeld om deze incidenteel toegekende budgetten beschikbaar te houden voor de (restant) uitvoering in het komend begrotingsjaar. Dit gebeurt via de gecommitteerde reserve. Dit betreft dus uitsluitend een faseringsverschil.

In deze 2e raadsrapportage wordt voorgesteld de gecommitteerde reserve voor een bedrag van € 2.540.140 in te stellen voor de budgetoverheveling budgetten van 2026 naar 2027.

Reservemutaties
In deze raadsrapportage hebben de reservemutaties betrekking op het volgende:

- € 492.652 te onttrekken aan de reserve Bedrijfsvoering
- € 350.000 te storten in de dekkingsreserve Data gedreven werken platform en dashboards
- € 31.200 te storten in de reserve duurzaamheid gebouwen
- € 250.688 te onttrekken aan de Egalisatiereserve Gemeentefonds-taakmutaties
- € 105.159 te onttrekken aan de reserve FLO Veiligheidsregio Limburg Noord.
- € 2.106 te onttrekken aan de reserve Fondsvorming Wijnaerden
- € 92.268 te storten in de reserve Grondexploitatie
- € 222.333 te storten in de reserve Kwaliteitsfonds
- € 20.000 te storten in de reserve Monumentensubsidie
- € 1.031.290 te storten in de reserve Opvang ontheemden Oekraïne
- € 1.969 te storten in de reserve Speeltuinenbeleid
- € 5.445 te storten in de reserve Tennisaccommodatie Galgenberg

Financieel
Het saldo van de 2e raadsrapportage 2026 is € 403.802 positief. Dit is inclusief het gebruik van de reserves en de kapitaallasten.

Baten & lasten en resultaat		
Exploitatie per saldo:	-/- €	403.802 (voordeel)
Kapitaallasten:	€	0
Resultaat 2e Rarap 2026:	**-/- €**	**403.802 (voordeel)**

Begrotingssaldo	
Saldo primitieve begroting 2026	€ 2.757.981
Resultaat na 1e Raadsrapportage 2026	€ 2.286.330
Raadsbesluiten t/m september 2026	+ € 208.835
Resultaat 2e Raadsrapportage 2026	+ € 403.802
Prognose saldo 2026	**€ 2.898.967 (voordeel)**

Gemeente leudal

5. Risico's

Niet van toepassing

6. Juridische context

Conform artikel 6 Tussentijdse rapportage van de financiële verordening Gemeente Leudal 2025 biedt het college de raad een tussentijdse rapportage aan over de realisatie van de begroting van de gemeente over het lopend boekjaar.

7. Financiële toelichting

Het resultaat van de 2e raadsrapportage 2026 wordt financieel verwerkt met de 11e begrotingswijziging 2026.

8. Communicatie

Niet van toepassing.

9. Vervolg

Niet van toepassing.

10. Bijlagen

Bijlage(n)
- 1. 2e Raadsrapportage 2026
- 2. 11e Begrotingswijziging 2e Raadsrapportage 2026
- 3. Lijst van begrotingssubsidies 2026

Heythuysen, 2 november 2026

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN LEUDAL,

De gemeentesecretaris, De burgemeester,

mr. drs. J.J.Th.L. Geraedts D.H. Schmalschläger