1e Raadsrapportage 2026

Commissie Bestuur & Middelen

17 juni 2026

Agenda

- Inleiding
- Afwijkingen per programma
- Financiële samenvatting:
  - De baten & lasten en resultaat
  - Grootste voor- en nadelen
  - Begrotingssaldo 2026
  - Meerjarig overzicht reserves
- Te nemen besluiten

Inleiding

In deze raadsrapportage worden de afwijkingen ten opzichte van de primitieve begroting 2026 per programma toegelicht. Enkele onderdelen zijn programma-overstijgend en worden hieronder nader toegelicht:

- Voor de actualisatie beheerplannen wegen, riolering, groen, O.V. en Civiel technische kunstwerken is een opdracht uitgezet (€ 76.000 incidenteel nadeel)
- De energiekosten zijn in het verleden incidenteel bijgesteld tot en met 2025. Op basis van de huidige kosten en het verbruik van 2025 zijn de energiekosten nu structureel. (€ 204.000 structureel nadeel)
- Zero Based Budgeting Ruimte heeft plaatsgevonden. Deze resultaten worden bij de programma's toegelicht.
- De kapitaallasten zijn geactualiseerd in lijn met de jaarrekening 2025. Dit leidt tot incidentele voordelen in 2026 tot en met 2029

Gemeente leudal

Programma 1:
Bestuur en ondersteuning

- Aframing ZBB formatie vastgoed jurist en bijbehorende stelpost taakstelling vastgoed. (€ 144.000 in 2026 en 2027. Vanaf 2028 € 49.000 structureel voordeel)
- Verkoop voertuigen buitendienst (€ 40.000 incidenteel voordeel)
- Sloopkosten dorpsstraat 24 Horn voor herontwikkeling woningbouw (€ 100.000 incidenteel nadeel)
- Bijstelling dividend BNG en Enexis op basis van daadwerkelijk ontvangst (€ 322.000 structureel nadeel)
- Correctie kosten mobiele telefonie (€ 45.000 structureel nadeel)
- Aanvullende kosten licenties Microsoft 365 (€ 70.000 structureel nadeel)
- ZBB dekking uit de stelpost loon- en prijscompensatie (€ 127.000 structureel)

Gemeente leudal

Programma 2: Veiligheid

- ZBB XTC dumpingen structurele aframing vanwege vervallen provinciale subsidie (€ 25.000 structureel nadeel)
- ZBB structurele aframing budget ondermijning, budget wordt niet volledig gebruikt (in 2026 € 57.000 en vanaf 2027 € 32.000 structureel voordeel)

Programma 3:
Verkeer, vervoer en waterstaat

- ZBB bijstelling uitbestede werkzaamheden openbare verlichting.
  Incidenteel hogere kosten van voor vervanging ledlampen vanwege storingen en tariefstijging onderhoud. (€ 88.000 incidenteel nadeel)
- ZBB bijstelling verkeersbeleid hogere kosten in 2026 en 2027. (€ 34.000 incidenteel nadeel)

Programma 4: Economie

Uit ZBB:

- De jaarlijkse werkbudget onttrekking uit het Herstructureringsfonds wordt niet meer vooraf onttrokken, maar aan de hand van raadsvoorstellen om dubbele handelingen en onduidelijkheid te voorkomen.
- ZBB Verhoging huurinkomsten gemeentegrond (€ 38.000 structureel voordeel)
- ZBB Aframing budget BIZ CML (vanaf 2028 € 30.000 structureel voordeel)
- Voor Zevenellen is een incidenteel budget beschikbaar gesteld voor een meetprogramma lucht, een actiepunt uit het Position Paper Zevenellen (€ 100.000 incidenteel nadeel)

Programma 5: Onderwijs

- Uitvoering IHP De Kwir verschoven van 2026 naar 2027. (reserveonttrekking sloopkosten € 2.096.528 van 2026 naar 2027
- Extra accountantskosten voor de controle op de fusie van SOOL en Akkoord-PO! Verantwoordelijkheid bij de gemeente omdat er nog geen eigen schoolbestuur is (€ 30.000 incidenteel nadeel)
- Onderwijshuisvesting verwacht een afwijking van het IHP vanwege de Latasteschool en OBS Buggenum. Bij de Latasteschool wordt het huurcontract voor extra capaciteit beëindigd en bij het opstellen van het IHP was het nog niet duidelijk wat de toekomst van OBS Buggenum zou worden. Dit wordt verwerkt in een (financiële) actualisatie van het IHP.

Programma 6:
Sport, cultuur en recreatie

- Uitvoering zwembadvisie: capaciteit vooruitvoering zwembadvisie (€ 71.000 incidenteel nadeel)
- Implementatie van verdieping op het accommodatiebeleid. De financiële consequenties en uitwerking van het accommodatiebeleid is voorzien in het 3e kwartaal van 2026.
- ZBB Bijstelling onderhoudskosten groene sportterreinen zijn structureel hoger. Deze kosten worden vanaf 2027 meegenomen in nieuwe beheerplannen. (€ 130.000 incidenteel nadeel)
- ZBB Extra kosten voor het uitdiepen van bermen en sloten van. Deze kosten worden vanaf 2027 meegenomen in nieuwe beheerplannen. (€ 55.000 incidenteel nadeel)
- ZBB Werkzaamheden groen voor complexere taken. Deze kosten worden vanaf 2027 meegenomen in nieuwe beheerplannen. (€ 45.000 incidenteel nadeel)
- Uitvoeringsbudget accommodatiebeleid (raadsbesluit) (€ 200.000 structureel nadeel)

Programma 7: Sociaal domein

- De huisvestingskosten van de Zorgboulevard worden afgeraamd (€ 386.000 incidenteel voordeel in 2026 en € 150.000 in 2027)
- Subsidie vluchtelingenwerk wordt voortaan gedekt door de Spuk. (€ 33.000 structureel voordeel)
- Versterken van schuldhulpverlening. Op basis van een onderzoek wordt een nieuw (regionaal) beleidsplan opgesteld, zoals toegelicht in de informatiebijeenkomst van 28 mei.

Programma 8: Volksgezondheid en milieu

- ZBB Plaagdieren bestrijding. De verantwoordelijkheid van de aanpak geelpoothoornaar (voorheen Aziatische hoornaar) is overgeheveld van provincie naar gemeente (€ 56.000 structureel nadeel)

Programma 9:
Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing

- Er is aanvullend krediet van € 1 miljoen beschikbaar gesteld voor Startersleningen. Het animo is enorm groot. Vergelijk 20-25 voorgaande jaren en stand februari 2026: 6 verleend en 20 in aanvraag. (budget neuraal)
- Verkoop drie woonwagenstandplaatsen standplaatsen conform het Woonwagen- en standplaatsenbeleid gemeente Leudal 2022 (€ 66.000 incidenteel voordeel)
- Bijdrage aan de regionale samenwerkingsovereenkomst Grenzeloos Meten 2.0 (€ 63.000 incidenteel nadeel)

Uit ZBB:

- Bijstelling budget omgevingsvergunningen op basis van actuele inzichten en lopende aanvragen (€ 50.000 structureel nadeel)
- Bijstelling budget handhaving RO en complexe dossiers (€ 62.000 structureel nadeel)

Financiële samenvatting

Baten & lasten en resultaat

Exploitatie per saldo:	-/-	€ 1.202.382 (nadeel)
Kapitaallasten:		€ 199.372 (voordeel)
Resultaat 1e Rarap 2026:	**-/-**	**€ 1.003.010 (nadeel)**

Financiële samenvatting

Grootste voordelen voor het begrotingssaldo:

€	385.629	Aframen exploitatiebudgetten Zorgboulevard
€	199.372	Resultaat bijstelling kapitaallasten
€	144.004	Aframen ZBB budget vastgoedjurist
€	126.985	Inzet ZBB stelpost loon/prijs
€	96.665	ZBB bijstelling budgetten bedrijvenloket

Financiële samenvatting

Grootste nadelen voor het begrotingssaldo:

€	321.661	Bijstelling dividend Enexis
€	203.973	Bijstelling energiekosten
€	200.000	Uitvoeringsbudget accommodatiebeleid
€	130.000	Bijstelling ZBB onderhoud groene sportterreinen
€	108.000	Bijstelling ZBB stedelijke en wijkgerichte econom. ontwikkelingen

Financiële samenvatting

Begrotingssaldo:

Saldo primitieve begroting 2026	€ 2.757.981
Raadsbesluiten t/m april 2026	€ 531.359
Resultaat 1e Raadsrapportage 2026	-/- € 1.003.010
Prognose saldo 2026	**€ 2.286.330**

Reserves

OVERZICHT RESERVES	boekwaarde 01-01-2026	eerder accoord	Mutaties 1e Rarap 2026 2026	2027	2028	2029	boekwaarde 01-01-2030
Algemene reserve	26.266.257	-11.688.670	2.096.528	-2.062.996			14.611.119
Accommodatie RKVB	459.406	-76.568	5.630	5.630	5.630	5.630	405.358
Bedrijfsvoering	3.646.695	-1.002.274	-1.112.171				1.532.250
BMV Roggel	3.506.359	-491.099	8.799	8.799	8.799	8.799	3.050.456
Gemeentefonds-taakmutaties	2.493.070	750.640	-75.425	-46.090			3.122.195
Fondsvorming Wijnaerden	678.099	-2.892	120.000				795.207
Grondexploitatie	3.884.097		-750	9.000	9.000	9.000	3.910.347
Herstructureringsfonds	6.176.661	-4.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	6.176.661
Huidige woonwagens	998.022	-269.343	-17.332	-18.822	-18.821	-18.822	654.882
Kwaliteitsfonds	1.181.440		-12.408				1.169.032
Speeltuinenbeleid	3.000.000	-526.000	6.550	105.850	66.700	18.780	2.671.880
Tennisaccommodatie Galgenberg	602.431	-274.912	42.998	42.998	42.998	42.998	499.511
Uitbreiding standplaatsen woonwagens Haelen	335.000	-53.600	13.400				294.800
Uitbreiding standplaatsen woonwagens Roggel	100.000	-16.000	4.000				88.000
Uitvoeringsplan toerisme en recreatie	486.421	359.070	-39.959		-1.215		804.317
Mutaties 1e Rarap 2026			**2.039.860**	**-955.631**	**1.113.091**	**1.066.385**	
Overige reserves	46.524.781	-8.305.514					38.219.266
Mutaties eerder geaccordeerd		-25.597.162					
RESERVES TOTAAL	**100.338.738**	**-25.597.162**	**2.039.860**	**-955.631**	**1.113.091**	**1.066.385**	**78.005.281**

Te nemen besluiten

1. Kennis te nemen van de gepresenteerde 1e Raadsrapportage 2026
2. De begroting 2025 overeenkomstig de 6e begrotingswijziging 2026 bij te stellen
3. Een krediet van € 37.000 te voteren voor het leerplichtsysteem.
4. De lijst met begrotingssubsidies als volgt te wijzigen:
   - Algemeen maatschappelijk werk Midden Limburg (cliëntondersteuning) van € 43.685 naar € 44.363
   - Bibliocenter van € 809.175 naar € 991.099 (conform raadsbesluit Z/25/191808/596116 op 18 november 2025)
   - Bibliocenter (Spuk informatiepunt Digitale Overheid) te verwijderen (was € 35.351) (conform raadsbesluit Z/25/191808/596116 op 18 november 2025)
   - Centrum voor jeugd en gezin van € 2.006.108 naar € 2.260.873 (conform raadsbesluit Z/25/191668/596279 op 18 november 2025)
   - Stichting Bezoekerscentrum Leudal van € 39.000 naar € 44.000
   - Stichting Herdenkingsmonument Militairen toe te voegen € 7.000
   - Stichting Kindermedia Midden-Limburg toe te voegen € 10.000
   - Stichting Limburg Cycling toe te voegen € 2.500

Te nemen besluiten

5. De navolgende mutaties (uit het overzicht in deze raadsrapportage) ten aanzien van de reserves expliciet meerjarig vast te stellen en de begroting 2026 overeenkomstig bij te stellen:
   - € 2.096.528 niet te onttrekken aan de Algemene reserve in 2026 (wordt 2027)
   - € 5.630 te storten in de dekkingsreserve Accommodatie RKVB
   - € 1.112.171 te onttrekken aan de reserve Bedrijfsvoering
   - € 8.799 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten BMV Roggel
   - € 74.425 te onttrekken aan de reserve Gemeentefonds-taakmutaties
   - € 120.000 te storten in de reserve Fonds Wijnaerden
   - € 750 te onttrekken aan de reserve Grondexploitatie
   - € 1.000.000 niet te onttrekken aan de reserve Herstructureringsfonds
   - € 17.332 te onttrekken aan de dekkingsreserve kapitaallasten Huidige woonwagens
   - € 23.408 te onttrekken aan de reserve Kwaliteitsfonds
   - € 6.550 te storten in de reserve Speeltuinenbeleid
   - € 42.998 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten Tennisaccommodatie Galgenberg
   - € 13.400 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten Uitbreiding standplaatsen woonwagens Haelen
   - € 4.000 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten Uitbreiding standplaatsen woonwagens Roggel
   - € 39.959 te onttrekken aan de reserve Uitvoeringsplan recreatie en toerisme



BAEXEM



HORN



NEER



BUGGENUM



GRATHEM



ELL



HUNSEL



HEYTHUYSEN



HAELEN



KELPEN OLER



ITTERVOORT



ROGGEL



NUNHEM



HALER



HEIBLOEM



NEERITTER

Gemeente **leudal**