

Hoofdpijnen

15 september 2026

Hoofdlijnen

Met dit voortgangsverslag informeren wij uw raad over de stand van zaken van de realisatie van de begroting. Een voortgangsverslag is in eerste instantie bedoeld voor het rapporteren van beleidsinhoudelijke afwijkingen van de begroting met de eventueel daaruit voortvloeiende financiële effecten. Doordat dit voortgangsverslag is opgesteld aan het eind van het tweede kwartaal zijn de verwachte inhoudelijke afwijkingen van de begroting beperkt.

In dit voortgangsverslag zijn enkele afwijkingen opgenomen zonder voorstel tot financiële bijstelling van de begroting. Dit betreft bijvoorbeeld een winstwaarschuwing.

Verder zijn in dit voortgangsverslag ontwikkelingen benoemd waaruit financiële effecten voortvloeien. In dit voortgangsverslag betreft het voor een aantal onderwerpen correcties op wijzigingen. Voor de benoemde financiële effecten staan in het voortgangsverslag voorstellen om de door de raad goedgekeurde baten en lasten aan te passen.

Financieel perspectief

In 2026 laat het 2^e voortgangsverslag een nadeel zien van € 1.872.000. Dit betreft een saldo van mee- en tegenvallende uitgaven en inkomsten. Het saldo van dit voortgangsverslag zal worden verrekend met het saldo (meerjaren)begroting.

In dit voortgangsverslag worden financiële effecten alleen voor 2026 opgenomen. Een deel van de financiële effecten werkt echter door naar volgende jaren. Deze structurele doorwerking is opgenomen in de Programmabegroting 2027-2030. Hiermee voorkomen we dat meerjarige effecten invloed hebben op de uitkomst van de gelijktijdig opgestelde Programmabegroting 2027-2030.

Het nieuwe financiële beeld is verwerkt in onderstaande tabel.

Bedragen x € 1.000	Begroting 2026	Begrotings- wijzigingen t/m 1 augustus	Wijzigingen 2e Voortgangsverslag	Begroting 2026 gewijzigd
Totaal lasten	195.304	21.982	11.179	228.466
Totaal baten	-190.614	-19.385	-11.374	221.373
Resultaat voor bestemming	4.690	2.597	-195	7.092
Toevoeging reserves	-	6.209	2.290	8.498
Onttrekking reserves	-4.703	-7.463	-223	-12.389
Resultaat na bestemming	-13	1.343	1.872	3.202

Dit betreft verwachte afwijkingen op de actuele Begroting 2026. Een deel van deze afwijkingen is budgettair neutraal: tegenover hogere lasten staan ook hogere baten of het gaat om een verschuiving van lasten of baten naar een andere plek in de begroting.

De wijzigingen die niet budgettair neutraal zijn en groter dan € 150.000 worden hieronder kort genoemd.

Nadeel

- € 1.319.000 Tarief regionaal ingekochte hulp bij het huishouden indexeren
- € 454.000 Lagere baten WMO
- € 225.000 Indexatie 2026 Welzijn
- € 1.500.000 Jeugdzorg realistisch ramen
- € 295.000 Extra onderhoudsbudgetten parkeergarages en straatparkeren
- € 160.000 Dividend BNG
- € 188.000 Indexatie 2026 toedelen

Voordeel

1. € 168.000 Zorgplicht gelden budgetoverheveling
2. € 2.500.000 Projecten van Wettumweg en Brinklaan Zuid budgetoverheveling

Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de programma's. In het hoofdstuk Recapitulatie programma's zijn de mutaties van het 2^e voortgangsverslag gespecificeerd en wordt aangegeven welke mutaties een meerjarig of structureel karakter hebben.