

Onderwerp Raadsvoorstel inzake Bestuursrapportage 2026
Vergaderdatum 01-07-2026
Zaaknummer 20260519165167

Aan de Raad

Voorstel

De gemeenteraad wordt voorgesteld:

- De Bestuursrapportage 2026 vast te stellen;
- De bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen;
- De reserve 'egalisatie afval' op te heffen;
- De voorziening 'egalisatie afval' te vormen;
- De voorziening 'risico mutsaersstichting' te vormen;
- De toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves en voorzieningen, welke opgenomen staan in het boekwerk van de bestuursrapportage vast te stellen.

Inleiding

Conform de planning en control cyclus ontvangt u bijgaand de bestuursrapportage 2026. De bestuursrapportage biedt een update over de voortgang van de beleidsdoelstellingen en fungeert tevens als afwijdingsrapportage. Hierin worden de afwijkingen in uitvoering, planning, inhoud, investeringen en/of financiën gepresenteerd.

Argumentatie

Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar het boekwerk van de bestuursrapportage 2025.

Reserve afval naar voorziening afval: In kader van gewijzigde inzichten rondom BBV richtlijnen en afstemming met onze accountant zal het saldo van de egalisatiereserve afval (€ 972.944) worden overgezet naar een voorziening afval. Dit verloopt via het taakveld afval en mutaties reserves en is een technische wijziging.

Mutsaersstichting: In verband met het verstrekken van een lening met hypothecaire zekerheid aan de Mutsaersstichting wordt een voorziening gevormd ter hoogte van € 117.790 voor het risico van (gedeeltelijke) oninbaarheid. Deze voorziening wordt gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve. Hier is al eerder een besluit door de raad over genomen, maar is financieel vertaald in de bestuursrapportage.

Financiële onderbouwing



**Dat maakt
Stein voor mij ...**

Het verloop van het begrote exploitatiesaldo is als volgt:

Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Saldo primaire begroting 2026	1.868	2.239	1.019	1.378	1.358
<i>Mutaties raadsbesluiten</i>					
Slotwijziging 2025	278	58	-19	-28	0
Doorfietspad aanvullend budget	-10	103	-150	-149	0
Bedrijfscontinuïteit en maatschappelijke weerbaarheid	-150	0	0	0	0
Bestuursrapportage 2026	712	-609	-680	-672	-383
- Decembercirculaire/BCF	-15	-139	-150	-149	2.054
- Indexeringen	-53	-74	-76	-106	-931
- Kapitaallasten	145	196	73	170	-44
- Dividend Essent	123				
- Rente	629	142	83	67	61
- Personeelskosten	-69	-83	-83	-83	-896
- Oekraïne	627				
- Sociaal Domein	-237	-189	-189	-189	-189
- Actualisatie accommodatiebeheer/BOP/SOP	-157	-136	-147	-152	-201
- Organisatieontwikkeling	-118	-116	-115	-114	-112
- Overige mutaties	-165	-210	-75	-116	-124
Totaal saldo	2.698	1.791	170	531	975

Onderstaande mutaties hebben in de reserves plaatsgevonden in de bestuursrapportage 2026:

Mutaties reserves bestuursrapportage 2026	Toevoeging	Onttrekking
Algemene reserve	0	1.174
Reserve krimp	0	-50
Reserve egalisatie afval	0	810
Reserve pilots duurzaamheid	1.573	0
Reserve uitvoeringsprogramma toerisme 20	0	50
Reserve budgetoverheveling	200	0
Reserve kostenverhaal	15	0
Totaal	1.788	1.984

Bijdrage aan strategische toekomstvisie 2040:

De bestuursrapportage in haar vorm is een uitkomst van de eerder vastgestelde strategische toekomstvisie en bestuursakkoord.

Relevante beschikbare achtergrondinformatie



**Dat maakt
Stein voor mij...**

- Bestuursrapportage 2026
- Raadsbesluit bestuursrapportage 2026
- Begrotingswijziging Bestuursrapportage 2026

Burgemeester en Wethouders,

de Secretaris,

de Burgemeester,

