Voorstel
aan de gemeenteraad

Onderwerp: Tweede Bestuursrapportage 2026	
Vergadering raad d.d.: 17 december 2026	Agendapunt:
Portefeuillehouder: Erik Doornwaard	
Behandelend team: Bedrijfsvoering	Kenmerk: 687887

Onderwerp
Tweede Bestuursrapportage 2026

Te nemen besluit
1. Kennis te nemen van de Tweede Bestuursrapportage 2026;
2. De saldi van -€ 1.798.000 (2026), € 14.000 (2027), € 31.000 (2028) en € 29.000 (2029) ten laste cq gunste te brengen van de begrotingssaldi 2026-2029 en hiervoor de 10e begrotingswijziging 2026 vast te stellen.
3. De bijgevoegde raadsinformatie 'Ontwikkeling zorgkosten Jeugd' voor kennisgeving aan te nemen.

Aanleiding
Het college informeert de gemeenteraad door middel van twee tussentijdse bestuursrapportages over de voortgang van de gemeentebegroting over het lopende boekjaar. Dit betreft de Tweede bestuursrapportage 2026 en heeft als peildatum 1 oktober 2026.

Beoogd effect
De tussentijdse rapportage geeft een voorgangsrapportage over de uitvoering en gewenste bijstelling van het beleid en geeft de financiële stand van zaken weer van ten opzichte van de begroting. Hiermee willen we de gemeenteraad informeren over de uitvoering van de programmabegroting 2026 en voorstellen de begrotingswijziging vast te stellen.

Argumenten
1.1 Hiermee legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad over de voortgang van het beleid dat is opgenomen in de begroting 2026

Het college geeft door middel van de tussentijdse rapportage de voortgang aan van de uitvoering van de programmabegroting. Dit is bepaald in de financiële verordening.

2.1 De aanpassing van de begroting is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

Door de 10e begrotingswijziging 2026 vast te stellen, worden de mutaties die zijn benoemd in de bestuursrapportage formeel vastgesteld.

3.1 Het grote nadeel op de zorgkosten jeugd vraagt om een uitgebreide toelichting.

Op de zorgkosten jeugd ontstaat in 2026 een nadeel van € 1,1 miljoen. Deze extra meegezonden bijlage geeft extra informatie over het ontstaan van het tekort. Tevens wordt er ingegaan op de voortgang van de maatregelen die in 2025 zijn ingezet om de zorgkosten extra terug te dringen.

Kanttekeningen

2.1 *Het jaar 2026 sluit als gevolg van de mutaties in deze bestuursrapportage met een begrotingstekort van € 1,45 miljoen.*

Deze bestuursrapportage betreft een tussenstand tot en met 1 oktober 2026 en geeft daarmee een flinke winstwaarschuwing. Bij de jaarrekening zal blijken waar het rekeningsaldo 2026 uiteindelijk op uit zal komen.

Financiën

In de bestuursrapportage zijn de financiële afwijkingen opgenomen die zich door autonome ontwikkelingen voordoen in het jaar 2026. Enkele hebben een structureel karakter.
Hieronder is het financiële effect van de 2e bestuursrapportage 2026 weergegeven:

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Stand begroting tot en met Raad oktober	350	260	-1.486	-867
2e Bestuursrapportage 2026	-1.798	14	31	29
Saldo begroting na mutaties 2e Bestuursrapportage	**-1.449**	**274**	**-1.456**	**-839**

De mutaties uit deze bestuursrapportage komen in 2026 uit op een saldo van -€ 1.798.000. Dit komt met name door de effecten van de kosten voor Jeugdzorg en Wmo.
Op zorgkosten jeugd is een groot nadeel ontstaan van € 1,1 miljoen welke in een bijgevoegde aanvullende informerende nota nader wordt toegelicht. Het nadeel is incidenteel van aard en heeft daardoor voor 2027 en verder geen effect.
Het nadeel op de Wmo bedraagt € 650.000 en is structureel van aard. In de Programmabegroting 2027-2030 is met deze kostenstijging rekening gehouden. Vanaf 2028 wordt daarbij wel rekening gehouden met een lager beroep op de Wmo-huishoudelijke hulp door invoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage per 1 januari 2028. Verwachting is dat hierdoor het beroep op deze zorg met 20% zal afnemen.

De positieve saldi over de jaren 2027-2029 komen door de septembercirculaire 2026. De bestuursrapportage leidt tot een structureel voordeel van € 29.000 in 2029. Deze uitkomsten van de septembercirculaire zijn met de raad gedeeld bij de behandeling van de begroting 2027 en worden op deze manier ook formeel in de begroting verwerkt.

Het begrotingssaldo voor 2026 komt door deze ontwikkelingen uit op een saldo van -€ 1.449.000. Een eventueel rekeningtekort over het jaar 2026 komt ten laste van de algemene reserve. Deze reserve heeft een voldoende saldo van € 4,95 miljoen. Een eventuele onttrekking uit de algemene reserve heeft wel een effect op het weerstandsvermogen. Met een uitname van € 1.449.000 zakt de weerstandscapaciteit van 1,49 naar 1,25. Dat is nog binnen de bandbreedte van 1,0 tot 1,4 zoals deze door uw raad is vastgesteld.

Communicatie

Niet van toepassing.

Vervolg

De 2e bestuursrapportage 2026 wordt met de Provincie Gelderland als toezichthouder gedeeld. Na afloop van het jaar stellen wij het jaarverslag en de jaarrekening op om verantwoording af te leggen over het gevoerde beleid in 2026.

Bijlage(n)

- BW20261103 Bijlage 1: 2e Bestuursrapportage 2026
- BW20261103 Bijlage 2: Raadsinformatie 'Ontwikkeling zorgkosten Jeugd'

Oldebroek, 3 november 2026

Burgemeester en wethouders van Oldebroek,

, secretaris P.H. Lensselink, , burgemeester T.H. Haseloop-Amsing