2e Bestuursrapportage 2026

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave **3**

Samenvatting 2e bestuursrapportage 2026 ..... **4**

Programma 1: Kwaliteit van leven **7**

Programma 2: Landbouw, landschap en plattelandseconomie **11**

Programma 3: Duurzaamheid en Klimaatverandering **13**

Programma 4: Wonen en Leefomgeving **15**

Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering **18**

Samenvatting 2e bestuursrapportage 2026

Voor u ligt de tweede bestuursrapportage (2e Burap) 2026.

Deze rapportage bevat in overeenstemming met artikel 6 van de financiële verordening uitsluitend een financieel karakter. Anders dan in de 1e bestuursrapportage worden hierin geen beleidsmatige afwijkingen gerapporteerd. De onderliggende A3-overzichten van de financiële bijstellingen en de overzichten van budgetoverhevelingen zijn als bijlage opgenomen.

Met de 2e Burap 2026 informeren wij uw raad over de financiële stand van zaken en de gevolgen voor 2027-2029. Zo kan uw raad tijdig bijsturen en de begroting aanpassen. Hieronder staan de hoofdlijnen. De toelichting op de afzonderlijke ontwikkelingen staat bij de programma's. Het gedetailleerde financiële overzicht vindt u in de bijlage.

Financieel beeld

Deze bestuursrapportage verbetert het begrotingssaldo voor 2026 met € 755.582. Het verwachte overschot stijgt daarmee van € 334.596 naar € 1.090.178. Dit voordeel is vooral eenmalig en biedt daarom geen blijvende ruimte voor nieuwe uitgaven.

	2026	2027	2028	2029
Saldo begroting na wijziging	€ 334.596	€ 2.752	€ -750.183	€ -266.116
Autonome ontwikkelingen	€ 1.051.648	€ -45.000	€ -45.000	€ -45.000
Besluiten	€ -377.841	€ -1.980	€ -1.965	€ -1.950
Bijstelling bestaand beleid	€ 81.775	€ 39.700	€ 39.700	€ 39.700
Totaal effect 2e Burap 2026	**€ 755.582**	**€ -7.280**	**€ -7.265**	**€ -7.250**
Nieuw saldo begroting	€ 1.090.178	€ -4.528	€ -757.448	€ -273.366

(+ = voordeel, – = nadeel)

Belangrijkste ontwikkelingen

Het positieve beeld in 2026 komt vooral door een hogere uitkering uit het gemeentefonds en lagere kosten voor investeringen. Die kosten zijn mede lager doordat minder is geïnvesteerd dan gepland. Ook zijn de inkomsten uit vergunningen hoger dan verwacht.

Daartegenover staan hogere kosten voor zorg, ondersteuning, re-integratie en personeel. Ook de financiële gevolgen van collegebesluiten en aangepaste ramingen voor bestaand beleid zijn in deze rapportage verwerkt.

Meerjarig perspectief

Voor 2027-2029 leidt deze rapportage tot een beperkt nadeel van ongeveer € 7.300 per jaar. Veel ontwikkelingen uit 2026, zoals bij zorg en ondersteuning, vergunninginkomsten en de kosten van investeringen, zijn al verwerkt in de begroting 2027-2030. Deze bedragen nemen wij daarom niet opnieuw op als wijziging voor de komende jaren.

Voorgesteld besluit

Wij stellen uw raad voor:

1. De 2e Bestuursrapportage 2026 vast te stellen;
2. Het positieve begrotingssaldo van € 1.090.178 toe te voegen aan de algemene reserve;
3. De bijbehorende saldoneutrale, programmaoverstijgende begrotingswijziging vast te stellen;
4. € 86.800 aan incidentele budgetten van 2026 naar 2027 over te hevelen, overeenkomstig bijlage 1;
5. Hiervoor in 2026 € 86.800 toe te voegen aan de overhevelingsreserve en dit bedrag in 2027 te onttrekken voor de betreffende activiteiten;
6. Kennis te nemen van de afwikkeling van de budgetoverhevelingen 2025-2026, overeenkomstig bijlage 2.

Programma	2026	2027	2028	2029
A. SALDO PRIMAIRE BEGROTING 2026 en nieuwe begroting 2027-2030	€ 10.076	€ 2.752	€ -750.183	€ -266.116
B. SALDO TWEEDE BESTUURSRAPPORTAGE 2025 inc. Struc. Wijz	€ 166.970			
C. SALDO EERSTE BESTUURSRAPPORTAGE 2026	€ 157.550			
D. SALDO BEGROTING NA WIJZIGING (A+B+C)	€ 334.596	€ 2.752	€ -750.183	€ -266.116
E. AUTONOME ONTWIKKELINGEN				
1. Kwaliteit van leven	€ -290.383	€ -	€ -	€ -
2. Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie	€ 20.000	€ -	€ -	€ -
3. Duurzaamheid en Klimaatverandering	€ -	€ -	€ -	€ -
4. Wonen en Leefomgeving	€ 266.200	€ -	€ -	€ -

Programma	2026	2027	2028	2029
5. Bestuur en Dienstverlening	€ 1.055.831	€ -45.000	€ -45.000	€ -45.000
E. TOTAAL AUTONOME ONTWIKKELINGEN	**€ 1.051.648**	**€ -45.000**	**€ -45.000**	**€ -45.000**

F. BESLUITEN				
1. Kwaliteit van leven	€ -203.371	€ -	€ -	€ -
2. Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie	€ -30.000	€ -	€ -	€ -
3. Duurzaamheid en Klimaatverandering	€ -	€ -	€ -	€ -
4. Wonen en Leefomgeving	€ -12.190	€ -1.980	€ -1.965	€ -1.950
5. Bestuur en Dienstverlening	€ -132.280	€ -	€ -	€ -
F. TOTAAL BESLUITEN	**€ -377.841**	**€ -1.980**	**€ -1.965**	**€ -1.950**

G. BIJSTELLING BESTAAND BELEID				
1. Kwaliteit van leven	€ -	€ -	€ -	€ -
2. Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie	€ -	€ -	€ -	€ -
3. Duurzaamheid en Klimaatverandering	€ 33.400	€ -	€ -	€ -
4. Wonen en Leefomgeving	€ 60.500	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
5. Bestuur en Dienstverlening	€ -12.125	€ 4.700	€ 4.700	€ 4.700
G. TOTAAL BIJSTELLING BESTAAND BELEID	**€ 81.775**	**€ 39.700**	**€ 39.700**	**€ 39.700**

H. TOTAAL (STRUCTURELE) EFFECTEN TWEEDE BESTUURSRAPPORTAGE 2026 (E+F+G)	€ 755.582	€ -7.280	€ -7.265	€ -7.250

I. NIEUW SALDO BEGROTING 2026-2029 (D+H)	€ 1.090.178	€ -4.528	€ -757.448	€ -273.366

Programma 1: Kwaliteit van leven

Financiële analyse programma 1

Programma 1. Kwaliteit van leven					
Onderwerp	2026	2027	2028	2029	I/S
Mee (+) tegenvaller (-)					
1.1 Een inclusieve samenleving					
Autonome ontwikkelingen	€ -191.476				I/S
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid					
1.3 Toekomstbestendig onderwijs					
Autonome ontwikkelingen	€ 104.407				I
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid					
1.5 Sporten en bewegen voor jong en oud					
Autonome ontwikkelingen	€ 7.000				I
Besluiten	€ -48.211				I
Bijstelling bestaand beleid					
1.7 Zorg op maat met focus op kostenbeheersing					
Autonome ontwikkelingen	€ -262.314				I/S
Besluiten	€ -9.150				S
Bijstelling bestaand beleid					
1.8 Kunst en cultuur in verbinding met onze inwoners					
Autonome ontwikkelingen	€ 52.000				I
Besluiten	€ -146.010				I
Bijstelling bestaand beleid					
Totaal	**€ -493.754**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	

Toelichting

Dit programma kent een aantal financiële mutaties. We hebben deze financiële mutaties opgesplitst in autonome ontwikkelingen, besluiten en bijstelling van bestaand beleid. Onderstaand de grootste bijstellingen. Voor een gedetailleerd overzicht van de bij- en aframingen wordt verwezen naar de bijgevoegde A3 (tweede bestuursrapportage 2026).

Programma 1: Kwaliteit van leven heeft in de tweede bestuursrapportage 2026 per saldo een nadeel van ruim € 493.000. Dit bestaat uit een nadeel van ruim € 290.000 door autonome ontwikkelingen en een nadeel van ruim € 203.000 door genomen besluiten. Op bijstelling van bestaand beleid zijn er geen mutaties. Alle wijzigingen gaan over het begrotingsjaar 2026. Voor 2027 tot en met 2029 laat deze rapportage geen financiële effecten zien voor dit programma.

Autonome ontwikkelingen

De autonome ontwikkelingen geven een nadeel van ruim € 290.000.

De grootste ontwikkeling zit in de kosten voor jeugdhulp in paragraaf 1.7. Deze zijn per saldo ongeveer € 393.000 nadelig. Dit bedrag is in grote lijnen opgebouwd door de volgende elementen:

- Behandeling nadelige bijstelling van € 349.000, door meer cliënten en hogere kosten per behandeling;
- Begeleiding nadelige bijstelling van € 327.000, vooral voor alleenstaande minderjarige vreemdelingen. Deze kosten moet de gemeente zelf betalen en vallen niet onder de verwachte compensatieregeling van het rijk
- Ook regionale pleegzorg, overige regionale verblijfszorg, de pgb's en de centrumregeling kosten meer en hebben een nadelige bijstelling tot gevolg.
- De grootste voordelige bijstelling betreft een post van ruim € 500.000 in verband met een compensatieregeling vanuit het rijk voor niet voorziene jeugdhulpkosten, in dit geval voor verblijfszorg voor Alleenstaande Minderjarige Vreemdelingen.
- Daarnaast vallen jeugdbescherming, landelijke jeugdzorg en landelijk verblijf lager uit.

Per saldo is het nadeel op jeugd € 393.000. Van de hogere pgb-kosten is € 171.000 structureel; deze trend is al verwerkt in de begroting 2027–2030.

Op kosten voor de participatie (paragraaf 1.1) is per saldo een nadeel van € 123.000. Dit bedrag is in grote lijnen opgebouwd de volgende elementen:

1. Meer inwoners met een verminderde loonwaarde stromen via loonkostensubsidies, jobcoaching en begeleiding uit naar regulier werk. Daardoor stijgen de uitgaven voor re-integratie, deze zijn grotendeels structureel van aard.
2. Ook de BBZ en de uitvoering van inburgering kosten meer dan geraamd als gevolg van meer aanvragen en goedkeuringen.
3. Daar tegenover is de definitieve BUIG-uitkering van het Rijk ruim € 181.000 hoger dan de voorlopige toekenning. Samen met meer terugbetaalde bijstand en lagere reiskosten vangt dat een groot deel van het nadeel op.

Verder zijn er algemeen De huisvesting van statushouders geeft een nadeel van € 68.500. De energiekosten (afrekening 2025) en het onderhoud zijn hoger. Door een lagere bezetting zijn de huuropbrengsten lager.

Daar staan enkele voordelen tegenover:

- Wmo € 130.000, vooral door een lagere uitnutting dan de waarde van de toewijzingen;
- Onderwijs € 104.000, door lagere kosten op basis van de daadwerkelijk gereden kilometers voor leerlingenvervoer en VVE t.o.v. vorige jaren;
- Kunst en cultuur € 52.000; als gevolg van lagere GWL kosten bij de bibliotheek en minder aanvragen voor incidentele kunstsubsidies.

Besluiten

De grootste nadelige post is € 144.000 zijnde de restpost voor de tijdelijke huisvesting van de bibliotheek Eijsden; het grootste deel van deze kosten worden gedekt uit de SPUK Bibliotheek en reeds in de begroting opgenomen middelen. Daarnaast zijn er tevens extra kosten voor schadeherstel aan de sportvelden (ruim € 48.000).

Bijstelling bestaand beleid

Er zijn geen mutaties met effect op het saldo.

.

Wat mag het kosten Programma 1: Kwaliteit van leven

	Primaire Begroting 2026	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2e Burap 2026	Nieuw saldo Begroting 2026
1.1 Een inclusieve samenleving	€ -3.775.446	€ 807.828	€ -191.476	€ -3.159.094
1.2 Een gezond verenigingsleven	€ -10.000	€ -	€ -	€ -10.000
1.3 Toekomstbestendig onderwijs	€ -1.108.673	€ -	€ 104.407	€ -1.004.266
1.4 Ontmoetingsruimten in elke kern	€ -83.288	€ -	€ -	€ -83.288
1.5 Sporten en bewegen voor jong en oud	€ -1.055.933	€ -	€ -41.211	€ -1.097.144
1.6 Trendbreuk Eijsden-Margraten	€ -2.166.554	€ -74.642	€ -	€ -2.241.196
1.7 Zorg op maat met focus op kostenbeheersing	€ -13.821.958	€ -24.460	€ -271.464	€ -14.117.882
1.8 Kunst en cultuur in verbinding met onze inwoners	€ -1.363.922	€ -34.354	€ -94.010	€ -1.492.286
beleidstaak vóór bestemming	€ -23.385.774	€ 674.372	€ -493.754	€ -23.205.156
1.9 Mutatie reserves programma 1	€ 185.204	€ -19.296	€ -	€ 165.908
beleidstaak na bestemming	**€ -23.200.570**	**€ 655.076**	**€ -493.754**	**€ -23.039.248**

Programma 2: Landbouw, landschap en plattelandseconomie

Financiële analyse programma 2

Programma 2. Landbouw, landschap en plattelandseconomie					
Onderwerp	2026	2027	2028	2029	I/S
Mee (+) tegenvaller (-)					
2.3 Vrijetijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving					
Autonome ontwikkelingen	€ 20.000				I
Besluiten	€ -30.000				I
Bijstelling bestaand beleid					
Totaal	**€ -10.000**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	

Toelichting

Dit programma kent een aantal financiële mutaties. We hebben deze financiële mutaties opgesplitst in autonome ontwikkelingen, besluiten en bijstelling van bestaand beleid. Onderstaand de grootste bijstellingen. Voor een gedetailleerd overzicht van de bij- en aframingen wordt verwezen naar de bijgevoegde A3 (tweede bestuursrapportage 2026).

Programma 2 heeft per saldo een nadeel van € 10.000. Alle effecten vallen in 2026.

Autonome ontwikkelingen

Enexis heeft een hogere winst gemaakt en daardoor een hoger dividend uitgekeerd (€ 50.000 voordeel). Het nieuwe bedrag staat al in de begroting 2027. Daar staat een nadeel van € 30.000 tegenover. Dat komt door de gestegen vaste aansluitkosten van stroomkasten voor evenementen, ook als ze geen stroom gebruiken. Ongebruikte aansluitingen worden waar mogelijk opgezegd.

Besluiten

Het college heeft budget beschikbaar gesteld voor de uitwerking van het Economisch Kompas Eijsden-Margraten (€ 22.200) en voor twee mkb-evenementen (€ 7.800).

Bijstelling bestaand beleid

Er zijn geen mutaties met effect op het saldo.

Wat mag het kosten Programma 2: Landbouw, landschap en plattelandseconomie

	Primaire Begroting 2026	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2e Burap 2026	Nieuw saldo Begroting 2026
2.1 Behoud en versterken landschapskwaliteiten	€ -338.026	€ -	€ -	€ -338.026
2.2 Transformatie van de landbouw	€ -75.000	€ -	€ -	€ -75.000
2.3 Vrijetijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving	€ 1.195.527	€ -195	€ -10.000	€ 1.185.332
beleidstaak vóór bestemming	€ 782.501	€ -195	€ -10.000	€ 772.306
2.4 Mutatie reserves programma 2	€ -		€ -	€ -
beleidstaak na bestemming	**€ 782.501**	**€ -195**	**€ -10.000**	**€ 772.306**

Programma 3: Duurzaamheid en Klimaatverandering

Financiële analyse programma 3

Programma 3. Duurzaamheid en Klimaatverandering					
Onderwerp	2026	2027	2028	2029	I/S
Mee (+) tegenvaller (-)					
3.1 Op weg naar een energieneutrale toekomst					
Autonome ontwikkelingen					
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid	€ 13.400				S
3.3 Optimaliseren luchtkwaliteiten					
Autonome ontwikkelingen					
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid	€ 15.000				I
3.4 Van afval tot grondstof					
Autonome ontwikkelingen					
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid	€ 5.000				I
Totaal	**€ 33.400**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	

Toelichting

Dit programma kent een aantal financiële mutaties. We hebben deze financiële mutaties opgesplitst in autonome ontwikkelingen, besluiten en bijstelling van bestaand beleid. Onderstaand de grootste bijstellingen. Voor een gedetailleerd overzicht van de bij- en aframingen wordt verwezen naar de bijgevoegde A3 (tweede bestuursrapportage 2026).

Programma 3 heeft per saldo een voordeel van € 33.400. Het gaat volledig om incidentele effecten in 2026.

Autonome ontwikkelingen

Er zijn geen mutaties met effect op het saldo.

Besluiten

Er zijn geen mutaties met effect op het saldo.

Bijstelling bestaand beleid.

- Luchtkwaliteit (€ 15.000): er zijn minder kosten gemaakt voor grensoverschrijdende juridische procedures en voor analyse.
- Laadpalen (€ 13.400): Vattenfall heeft de laadpalen overgenomen en de samenwerking met Stantec is beëindigd. Daardoor dalen de budgetten voor energie en advies. Dit is al verwerkt in de begroting 2027.
- Handhaving milieu (€ 5.000): dit budget was dubbel begroot en wordt verlaagd.

Wat mag het kosten Programma 3: Klimaat & Energie

	Primaire Begroting 2026	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2e Burap 2026	Nieuw saldo Begroting 2026
3.1 Op weg naar een energieneutrale toekomst	€ -129.061	€ -	€ 13.400	€ -115.661
3.2 Aan de slag met klimaatadaptatie	€ -	€ -	€ -	€ -
3.3 Optimaliseren luchtkwaliteiten	€ -30.000	€ -	€ 15.000	€ -15.000
3.4 Van afval tot grondstof	€ 451.043	€ -67.000	€ 5.000	€ 389.043
beleidstaak voor bestemming	€ 291.982	€ -67.000	€ 33.400	€ 258.382
3.5 Mutaties reserves	€ -		€ -	€ -
beleidstaak na bestemming	**€ 291.982**	**€ -67.000**	**€ 33.400**	**€ 258.382**

Programma 4: Wonen en Leefomgeving

Financiële analyse programma 4

Programma 4. Wonen en Leefomgeving					
Onderwerp	2026	2027	2028	2029	I/S
Mee (+) tegenvaller (-)					
4.1 Woningbouw naar behoefte in elke kern					
Autonome ontwikkelingen					
Besluiten	€ -12.000				I
Bijstelling bestaand beleid					
4.2 Zorgvuldige implementatie Omgevingswet					
Autonome ontwikkelingen	€ 341.000				I/S
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid					
4.4 Aanpak parkeren in Eijsden en Margraten					
Autonome ontwikkelingen	€ -5.000				I
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid					
4.6 Openbare ruimte als visitekaartje					
Autonome ontwikkelingen	€ 8.000				I
Besluiten	€ -190	€ -1.980	€ -1.965	€ -1.950	S
Bijstelling bestaand beleid	€ -4.000				I
4.7 Vastgoed					
Autonome ontwikkelingen	€ -77.800				I/S
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid	€ 64.500	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	I/S
Totaal	**€ 314.510**	**€ 33.020**	**€ 33.035**	**€ 33.050**	

Toelichting

Dit programma kent een aantal financiële mutaties. We hebben deze financiële mutaties opgesplitst in autonome ontwikkelingen, besluiten en bijstelling van bestaand beleid. Onderstaand de grootste bijstellingen. Voor een gedetailleerd overzicht van de bij- en aframingen wordt verwezen naar de bijgevoegde A3 (tweede bestuursrapportage 2026).

Programma 4 heeft in 2026 per saldo een voordeel van € 314.510. Voor 2027 tot en met 2029 is er een structureel voordeel van ongeveer € 33.000 per jaar.

Autonome ontwikkelingen

Het grootste effect zijn de leges voor de Omgevingswet: € 331.000 voordeel. Daarvan is € 181.000 al gerealiseerd en € 150.000 wordt nog verwacht in het vierde kwartaal. Daarnaast zijn de kosten voor huiskamers en planwijzigingen lager (samen € 30.000). Bij de openbare verlichting is er per saldo een voordeel van € 8.000: lagere energiekosten wegen op tegen hoger onderhoud.

Tegenover deze voordelen staan nadelen op vastgoed:

- de MFA Eijsden: € 61.000, door lagere doorbelasting i.v.m. het in rekening brengen van voorschotten;
- hogere schoonmaakkosten: € 22.000;
- binnensport: € 13.000;
- de MFA Gronsveld: € 1.800.

Bij het vergunningparkeren in Eijsden zijn de inrichtingskosten € 5.000 hoger dan de extra leges. De structurele effecten staan al in de begroting 2027.

Besluiten

Er is € 12.000 extra nodig voor het volkshuisvestingsprogramma. Daarnaast zijn er kapitaallasten voor de parkeerplaatsen bij de tijdelijke bibliotheek in Eijsden: € 190 in 2026 en ongeveer € 2.000 per jaar vanaf 2027. Het collegevoorstel hiervoor wordt nog voorbereid.

Bijstelling bestaand beleid

Agrarische zaken levert € 64.500 op door hogere pachtopbrengsten en incidentele grondverkopen. Het effect van de pacht werkt door met € 35.000 per jaar vanaf 2027. Daarnaast zijn er:

- meer leges voor glasvezel: € 127.000 voordeel;
- hogere asfaltkosten door de gestegen olieprijzen: € 131.000 nadeel. Of deze bijraming meerjarig nodig is, wordt bekeken bij het nieuwe Wegenbeleidsplan.

Wat mag het kosten Programma 4: Wonen en Leefomgeving

	Primaire Begroting 2026	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2e Burap 2026	Nieuw saldo Begroting 2026
4.1 Woningbouw naar behoefte in elke kern	€ -136.274	€ 225.800	€ -12.000	€ 77.526
4.2 Zorgvuldige implementatie Omgevingswet	€ 1.108	€ 22.000	€ 341.000	€ 364.108
4.3 Veilige fiets- en wandelverbindingen	€ -	€ -	€ -	€ -
4.4 Aanpak parkeren in Eijsden en Margraten	€ -63.765	€ -	€ -5.000	€ -68.765
4.5 Optimalisatie bereikbaarheid kernen	€ -10.000	€ -	€ -	€ -10.000
4.6 Openbare ruimte als visitekaartje	€ -5.091.771	€ -21.119	€ 3.810	€ -5.109.080
4.7 Vastgoed	€ -3.142.606	€ -52.390	€ -13.300	€ -3.208.296
beleidstaak voor bestemming	€ -8.443.308	€ 174.291	€ 314.510	€ -7.954.507
4.8 Mutaties reserves	€ 24.350	€ -225.800	€ -	€ -201.450
beleidstaak na bestemming	**€ -8.418.958**	**€ -51.509**	**€ 314.510**	**€ -8.155.957**

Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering

Financiële analyse programma 5

Programma 5. Bestuur en dienstverlening					
Onderwerp	2026	2027	2028	2029	I/S
Mee (+) tegenvaller (-)					
5.1 Dienstverlening dicht bij de mensen					
Autonome ontwikkelingen	€ -120.885				I/S
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid					
5.2 Een open en transparant Bestuur					
Autonome ontwikkelingen	€ -19.375				I/S
Besluiten	€ -10.230				I
Bijstelling bestaand beleid	€ -23.125				S
5.4 Een gezonde en solide financiële huishouding					
Autonome ontwikkelingen	€ 1.525.791				I
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid	€ 30.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	S
5.7 Veiligheid: een gezamenlijke verantwoordelijkheid					
Autonome ontwikkelingen	€ -52.000				I
Besluiten					
Bijstelling bestaand beleid	€ -7.000	€ -5.300	€ -5.300	€ -5.300	S
5.10 Personeel					
Autonome ontwikkelingen	€ -277.700	€ -45.000	€ -45.000	€ -45.000	I/S
Besluiten	€ -122.050				I
Bijstelling bestaand beleid	€ -12.000				I/S
Totaal	**€ 911.426**	**€ -40.300**	**€ -40.300**	**€ -40.300**	

Toelichting

Dit programma kent een aantal financiële mutaties. We hebben deze financiële mutaties opgesplitst in autonome ontwikkelingen, besluiten en bijstelling van bestaand beleid. Onderstaand de grootste bijstellingen. Voor een gedetailleerd overzicht van de bij- en aframingen wordt verwezen naar de bijgevoegde A3 (tweede bestuursrapportage 2026).

Programma 5 heeft in 2026 per saldo een voordeel van € 911.426. Voor 2027 tot en met 2029 is er een structureel nadeel van € 40.300 per jaar.

Autonome ontwikkelingen

Het voordeel komt vrijwel volledig uit twee incidentele posten:

- de algemene uitkering uit het gemeentefonds: € 1.100.000, op basis van de circulaires van het Rijk;
- lagere kapitaallasten: € 425.791, omdat er minder is geïnvesteerd dan gepland.

Daar staan nadelen tegenover:

- Personeel (€ 277.700): er is een detacheringsinkomst weggevallen (€ 119.700) en er zijn onvoorziene WW-verplichtingen (€ 106.000). Die WW-kosten worden via een reserve verwerkt. De wettelijke reiskostenvergoeding is verhoogd: € 45.000 per jaar, structureel.
- Dienstverlening (€ 120.885): er komen minder leges voor reisdocumenten binnen (per saldo € 26.000 nadeel). Ook zijn de gemeentelijke belastingen, de bijdrage aan het Fonds GGU, de portokosten en de facilitaire kosten gestegen.
- Veiligheid (€ 52.000): door de dierenambulance, de risicokaart voor oorlogsresten en een late afrekening van het Zorg- en Veiligheidshuis.
- Bestuur (€ 19.375): door hogere kosten voor Memorial Day en representatie.

Besluiten

Het gaat om:

- de WGA-premie na de overstap naar Loyalis: € 95.000. De besparing daarvan zit in lagere salarislasten;
- externe expertise voor het overhevelen van de APPA-pensioenen naar het ABP: € 27.050;
- gemeentelijke onderscheidingen: € 10.230.

Bijstelling bestaand beleid

De kosten voor werving en selectie zijn hoger (€ 60.000) door de krappe arbeidsmarkt. Er zijn ook extra kosten voor Vrijheid Verankerd en representatie (€ 23.125) en voor de bedrijfshulpverlening (€ 7.000; vanaf 2027 € 5.300 per jaar). Daar staan voordelen tegenover:

- minder kosten voor servicebureaus bij VTH: € 48.000;
- lagere verzekeringspremies: € 30.000, structureel € 10.000 per jaar.

Wat mag het kosten Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering

	Primaire Begroting 2026	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2e Burap 2026	Nieuw saldo Begroting 2026
5.1 Dienstverlening: ´Dichtbij Mensen´	€ -1.506.907	€ 30.673	€ -120.885	€ -1.597.119
5.2 Een open en transparant Bestuur	€ -1.685.477	€ 8.720	€ -52.730	€ -1.729.487
5.3 Inspraak is een vanzelfsprekendheid	€ -97.300	€ -	€ -	€ -97.300
5.4 Een gezonde en solide financiële huishouding	€ 58.107.525	€ -252.079	€ 1.555.791	€ 59.411.237
5.5 Doelgericht samenwerken	€ -118.732	€ -	€ -	€ -118.732
5.6 Een goed toegankelijke en veilige ICT-omgeving	€ -2.269.517	€ -130.406	€ -	€ -2.399.923
5.7 Veiligheid; een gezamenlijke verantwoordelijkheid	€ -2.691.931	€ 49.363	€ -59.000	€ -2.701.568
5.8 Ondermijning een halt toeroepen	€ -	€ -	€ -	€ -
5.9 Jeugdproblematiek in de greep	€ -	€ -	€ -	€ -
5.10 Personeel	€ -19.465.116	€ -196.866	€ -305.750	€ -19.967.732
beleidstaak voor bestemming	€ 30.272.545	€ -490.595	€ 1.017.426	€ 30.799.376
5.11 Mutatie reserves programma 5	€ 272.500	€ 111.773	€ -106.000	€ 278.273
beleidstaak na bestemming	**€ 30.545.045**	**€ -378.822**	**€ 911.426**	**€ 31.077.649**