

Onderwerp	Eerste bestuursrapportage 2026
Portefeuillehouder	De heer M.B. van Esch
Datum raadsvergadering	7 juli 2026
Aantal bijlagen	1

Samenvatting

De eerste bestuursrapportage 2026, gaat in op de uitvoering van de begroting over de eerste vier maanden van 2026. Op basis van het meest recente inzicht, en de verwachte situatie per eind van dit jaar, worden voorstellen gedaan tot aanpassing van de begroting 2026. Daarnaast gaat de bestuursrapportage in op de stand van zaken van de majeure projecten. De mutaties in deze eerste bestuursrapportage resulteren in een positief effect van per saldo € 1.401.000 voor 2026. Met dit effect komt het begrotingssaldo voor 2026 uit op € 4.656.000 voordelig. Het voorstel is om op basis van de eerste bestuursrapportage 2026 de begroting voor 2026 te wijzigen.

Aanleiding

De bestuursrapportage is het middel om op twee momenten per jaar te kijken naar de financiële afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting. De afwijkingen worden in de bestuursrapportage gemeld en toegelicht.

Feitelijke informatie

Kaders (beleid en wettelijk)

Er zijn geen wettelijke kaders voor het opstellen van bestuursrapportages. In de financiële verordening (op basis van artikel 212 Gemeentewet) staat dat wij u door twee tussentijdse rapportages informeren over de realisatie van de begroting en eventueel doen wij u aan de hand daarvan voorstellen voor bijstelling van de begroting.

Overige informatie

Op basis van het meest recente inzicht, en de verwachte situatie per einde van dit jaar, bevat de voorliggende bestuursrapportage voorstellen tot aanpassing van de begroting 2026. Verder gaat de bestuursrapportage in op de stand van zaken van de majeure projecten. Het aantal bijstellingen in deze eerste bestuursrapportage heeft per saldo een positief effect op het begrotingssaldo voor 2026 van € 1.401.000. Na vaststelling van de begroting zijn er negen begrotingswijzigingen geweest die nu in het saldo zijn verwerkt. Met deze aanpassing en de verwerking van de bijstellingen in de eerste bestuursrapportage 2026 is het verwachte begrotingssaldo voor 2026 € 4.656.000 voordelig. Het positieve effect van de voorliggende bestuursrapportage is grotendeels incidenteel van aard. Hierna ziet u een overzicht van de belangrijkste voor- en nadelen uit deze eerste bestuursrapportage 2026.

Grootste voor- en nadelen 2026 (bedragen* € 1.000)	Voordeel	Nadeel
HBH ZIN	1.500	
HBH PGB		700
Oekraïne opvang	1.300	
Rente langlopende leningen o/g	400	
Subsidie Soorten Management Plan	101	
Afrekening OMWB 2025	71	
Besparing verzekeringen (€ 137.000) , formatie mw verzekeringen (-€ 27.000), taakstelling bedrijfsvoering (-€ 50.000)	60	
Decembercirculaire	52	
Bijdrage Stadsgewest 's Hertogenbosch inzake De Vlagheide		200
Bijzondere bijstand		200
Beschermd wonen		150
Implementatie Erpx		145
Deeltaxi		135
Leerlingenvervoer		100
Vervoersvoorzieningen		100
Bijstelling centraal flexbudget inhuur medewerker kunstcollectie (€ 38.000) en projectleider verkiezingen (€ 21.000)		59
Schuldhelpverlening		50
Overige verschillen		244
	3.484	2.083
	-->	3.484
Per saldo voordelig		1.401

Kredieten

We stellen u voor de volgende kredieten beschikbaar te stellen:

- een krediet van € 27.000 voor de vervanging van de parkeerautomaten Heusden-Vesting;
- een krediet van € 28.000 om een loopbrug te realiseren tussen de parkeerplaats naast Het Run en het sportpark van RKDVC;
- een krediet van € 72.820 voor de aanschaf van drie elektrische voertuigen.

Structureel effect

De structurele doorwerking voor 2026 en verder ziet u hieronder en deze zal worden verwerkt in de meerjarenraming.

Structureel effect exploitatie (bedragen * € 1.000)	Mutatie 2027	Mutatie 2028	Mutatie 2029
Programma Bestuur en beheer			
Formatie uitbreiding medewerker Verzekeringen 0,67 fte	-54	-54	-54
Verzekeringen (diverse programma's)	136	136	136
Programma openbare orde en veiligheid			
Dierenasiel	-17	-17	-17
Programma Verkeer en vervoer			
Kapitaallasten loopbrug tussen Het Run en sportpark RKDVC	2	2	2
Programma Onderwijs			
Leerlingenvervoer	-100	-100	-100
Programma Sport en cultuur			
Indexatie leverancier hoger dan eigen indexatie vanwege Schoonmaak CAO	-24	-24	-24
Programma Sociaal domein			
Deeltaxi	-135	-135	-135
Kwijtscheldingen belastingen	-25	-25	-25
Vervoersvoorzieningen	-100	-100	-100
Algemene dekkingsmiddelen			
Decembercirculaire '25 - verwerking bijstelling Algemene uitkering	59	60	60
Minder bezwaren WOZ	20	20	20
Overhead			
Taakstelling bedrijfsvoering	-83	-83	-83
Totaal	-321	-320	-320

Afweging

Wij stellen u voor:

- de eerste bestuursrapportage 2026 vast te stellen;
- een krediet beschikbaar te stellen van € 27.000 voor de vervanging van de parkeerautomaten Heusden-Vesting;
- een krediet beschikbaar te stellen van € 28.000 om een loopbrug te realiseren tussen de parkeerplaats naast Het Run en het sportpark van RKDVC;
- een krediet beschikbaar te stellen van € 72.820 voor de aanschaf van drie elektrische voertuigen;
- de begroting 2026 te wijzigen voor de in deze bestuursrapportage opgenomen bijstellingen en daarmee de negende begrotingswijziging 2026 vast te stellen.

Inzet van middelen

De bijstellingen in de eerste bestuursrapportage 2026 hebben per saldo een positief effect op het begrotingssaldo voor 2026 van € 1.401.000. De structurele effecten zijn voor 2027 € 321.000 negatief, voor 2028 € 320.000 negatief en voor 2029 € 320.000 negatief. Voor het effect op 2026 wordt een begrotingswijziging voorgesteld. Het effect voor de jaren na 2026 wordt verwerkt bij het opstellen van de begroting 2027.

Risico's

Dit voorstel heeft geen risico's.

Procedure / vervolgstappen

Als u volgens dit voorstel besluit, zal de begrotingswijziging worden verwerkt.

Voorgenomen besluit

Wij stellen u voor bijgaand besluit vast te stellen.

Het college van Heusden,
de secretaris,

de burgemeester,

mr. H.J.M. Timmermans

drs. W. van Hees

Bijlage:

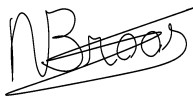
- Eerste bestuursrapportage 2026

De raad van Heusden in zijn openbare vergadering van 7 juli 2026;
gezien het voorstel van het college van 26 mei 2026;
gelet op de beraadslaging;

b e s l u i t :

- de eerste bestuursrapportage 2026 vast te stellen;
- een krediet beschikbaar te stellen van € 27.000 voor de vervanging van de parkeerautomaten Heusden-Vesting;
- een krediet beschikbaar te stellen van € 28.000 om een loopbrug te realiseren tussen de parkeerplaats naast Het Run en het sportpark van RKDVC;
- een krediet beschikbaar te stellen van € 72.820 voor de aanschaf van drie elektrische voertuigen;
- de begroting 2026 te wijzigen voor de in deze bestuursrapportage opgenomen bijstellingen en daarmee de negende begrotingswijziging 2026 vast te stellen.

de griffier,



mr. N.M.H.C. Pot-Broos

de voorzitter,



drs. W. van Hees