

Documentnummer: 2026.03059

Voorstel aan de Raad

Onderwerp	: Financiële tussenrapportage eerste kwartaal 2026		
Raadsvergadering	: 4 juni 2026	Agendapunt	
Portefeuillehouder	: M.J.A van der Poel	Datum	: 28 april 2026
Bestuurlijk kader	: Programma Bestuurskracht	Zaaknummer	: Z26.00416

Besluit:

De 1^e begrotingswijziging van de Programmabegroting 2026, behorende bij de Financiële tussenrapportage eerste kwartaal 2026, vast te stellen.

Inleiding

Hierbij biedt het college van B & W u de financiële rapportage over het eerste kwartaal van 2026 aan.

De systematiek van strak en reëel begroten en een continue alertheid op ontwikkelingen en daaruit voortvloeiende financiële consequenties blijven nodig om tijdig te kunnen bijsturen. Daarom is met uw raad in 2020 afgesproken om financiële tussenrapportages aan te bieden, waarin (door)lopende en nieuwe ontwikkelingen, trends en risico's benoemd worden. Daarbij wordt in beeld gebracht wat de daaruit voortvloeiende consequenties voor de gemeentelijke begroting zijn.

Uitgangspunten

Voor de verantwoording in deze kwartaalrapportage wordt aangesloten bij hetgeen door uw raad is bepaald in de financiële verordening 2026 en het controleprotocol 2025-2027. Dit betekent dat niet over iedere kleine afwijking hoeft te worden gerapporteerd door het college. De verwachte afwijking van de prognose per jaareinde is leidend voor het in tussentijdse rapportages opnemen van afwijkingen.

Conform de normen die gelden voor de jaarrekening wordt vervolgens gerapporteerd bij de volgende situaties:

- Naar verwachting wordt een afzonderlijke afwijking uiteindelijk groter dan € 25.000;
- Het totaal aan verwachte afwijkingen op een product is groter dan € 25.000.

Afwijkingen die naar verwachting lager zullen zijn dan deze normen worden omwille van de leesbaarheid niet opgenomen in deze rapportage. Wel worden alle afwijkingen die vallen onder de verantwoordingsgrens van € 25.000 verwerkt in de bij deze kwartaalrapportage behorende begrotingswijziging.

Vanzelfsprekend worden alle werkelijke afwijkingen richting de jaarrekening wel volledig meegenomen in de beoordeling van de getrouwheid en de rechtmatigheid.

Prognose

Op basis van de ontwikkelingen in het eerste kwartaal verwachten we dat 2026 wordt afgesloten met een positief resultaat van circa 2,1 miljoen euro. Dit is het resultaat van diverse ontwikkelingen die in deze rapportage worden toegelicht. We benadrukken dat dit de stand per 1 april 2026 betreft en dat dit een indicatie geeft van het te verwachten resultaat voor 2026.

Onderstaande tabel geeft het verloop van het begrotingssaldo sinds het vaststellen van de Programmabegroting 2026 weer. In de rapportage vindt u een uitsplitsing naar de programma's en de bijbehorende producten.

Begrotingssaldo na Programmabegroting 2026	€	806.472	(A)
---	----------	----------------	------------

Vastgestelde begrotingswijzigingen

Basisschool 't Paviljoen	€	9.454	
Uitvoeringsagenda Economie, Recreatie & toerisme 2026-2030	€	-28.000	
Nieuwbouw Sportpark De Buizerd	€	-9.480	
Budget Buffer Personele Veerkracht	€	-180.958	
Grondexploitatie Bloemenlaan 50 - 52 Hoogerheide	€	233.533	
Herindeling functies Team W&D	€	-22.500	
Totaal vastgestelde begrotingswijzigingen 2026	€	2.049	(B)

Begrotingssaldo op 1 april 2026 (A+B)	€	808.521	(C)
--	----------	----------------	------------

Begrotingswijzigingen 1e kwartaalrapportage 2026

Programma 1. Sociaal Domein	€	-42.100	
Programma 2. Ruimte	€	-683.768	
Programma 3. Leefomgeving	€	-228.382	
Programma 4. Economie	€	-	
Programma 5. Bestuurskracht	€	1.790.016	
Totaal begrotingswijzigingen	€	835.766	(D)

Begrotingssaldo na vaststelling 1e kwartaalrapportage 2026 (C+D)	€	1.644.287	(E)
---	----------	------------------	------------

Verwacht maar niet opgenomen in begrotingswijziging

(Zie rapportage voor toelichting per product)

1.1 Sociale veerkracht	€	30.000	
1.2 Integrale Toegang Sociaal Domein	€	-	
1.3 Werk en Inkomen	€	127.000	
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	€	10.000	
1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid	€	200.000	
1.6 Gezondheid en Sport	€	-	
1.7 Onderwijs	€	110.000	
Totaal	€	477.000	(F)

Prognose resultaat 2026 (E+F)	€	2.121.287	
--------------------------------------	----------	------------------	--

Toelichting

Zoals inmiddels gebruikelijk biedt het college u ook de bijbehorende begrotingswijziging ter besluitvorming aan. Bij het opstellen van de prognose in de kwartaalrapportages wordt een onderscheid gemaakt tussen zekerheden en verwachtingen. Voor wat betreft de zekerheden wordt u voorgesteld om deze te verwerken in de begroting. Door ook bij kwartaalrapportages de begroting tussentijds aan te passen, zijn we samen beter in staat bij te sturen en eventuele toekomstige afwijkingen (nog) scherper in beeld te krijgen.

In de tabel hierboven wordt de samenstelling van de prognose in twee delen weergegeven:

1. Ontwikkelingen die zeker zijn, en dus ook meegenomen worden in de bij deze rapportage behorende begrotingswijziging (D).
2. Zaken die we weliswaar verwachten, maar waarvan de ingeschatte bedragen nog niet 100% zeker zijn (F).

Burgemeester en wethouders van Woensdrecht,
De secretaris, De burgemeester,

ing. P.A.C. Bogers

drs. J.J.C. Adriaansen

R a a d s b e s l u i t

Onderwerp : Financiële tussenrapportage eerste kwartaal 2026

Vergadering d.d. : 4 juni 2026 agendnummer :

Zaaknummer : Z26.00416

De raad van de gemeente Woensdrecht,

in vergadering bijeen op 4 juni 2026,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 28 april 2026

b e s l u i t :

De 1^e begrotingswijziging van de Programmabegroting 2026, behorende bij de Financiële tussenrapportage eerste kwartaal 2026, vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 4 juni 2026:

de raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,