

Documentnummer: 2026.07907

Voorstel aan de Raad

Onderwerp	: Financiële tussenrapportage tweede kwartaal 2026		
Raadsvergadering	: 1 oktober 2026	Agendapunt	
Portefeuillehouder	: M.J.A van der Poel	Datum	: 19 augustus 2026
Bestuurlijk kader	: Programma Bestuurskracht	Zaaknummer	: Z26.01035

Besluit:

1. Het subsidieplafond voor waarderingssubsidies 2026 te verhogen met € 30.780 tot € 2.436.433
2. De 2^e begrotingswijziging van de Programmabegroting 2026, behorende bij de Financiële tussenrapportage tweede kwartaal 2026, vast te stellen.

Inleiding

Hierbij biedt het college van B & W, in vergadering bijeen op 25 augustus 2026, u de financiële rapportage over het tweede 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 tweede kwartaal verwachten we dat 2026 wordt afgesloten met een positief resultaat van circa 2,7 miljoen euro. Dit is het resultaat van diverse ontwikkelingen die in deze rapportage worden toegelicht. We benadrukken dat dit de stand per 1 juli 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 Eerste kwartaalrapportage 2026	€ 1.642.238 (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 2025	€ 2.049 (B)

Begrotingssaldo op 1 juli 2026 (A+B)	€ 1.644.287 (C)
---	------------------------

Begrotingswijzigingen 2e kwartaalrapportage 2026

Programma 1. Sociaal Domein	€ 26.828
Programma 2. Ruimte	€ -879
Programma 3. Leefomgeving	€ -164.957
Programma 4. Economie	€ -4.161
Programma 5. Bestuurskracht	€ 149.090
Totaal begrotingswijzigingen	€ 5.921 (D)

Begrotingssaldo na vaststelling 2e kwartaalrapportage 2026 (C+D)	€ 1.650.208 (E)
---	------------------------

Verwacht maar niet opgenomen in begrotingswijziging

(Zie rapportage voor toelichting per product)

1.1 Sociale veerkracht	€ 17.541
1.2 Integrale Toegang Sociaal Domein	€ 15.000
1.3 Werk en Inkomen	€ 190.069
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	€ 337.784
1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid	€ 211.778
1.7 Onderwijs	€ 55.000
5.05 Financiën	€ 185.000
Totaal	€ 1.012.172 (F)

Prognose resultaat 2026 (E+F)	€ 2.662.380
--------------------------------------	--------------------

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).

Verhoging subsidieplafond

Bij de tweede kwartaalrapportage 2026 is naar voren gekomen dat het subsidieplafond voor waarderingsubsidies 2026 met € 30.780 verhoogd dient te worden tot € 2.436.433. Deze verhoging is gebaseerd op de onderstaande ontwikkelingen:

- Product 1.1 Sociale Veerkracht

Als gevolg van de aanvullende subsidieverlening aan BWI (zie eerste kwartaalrapportage) dient het subsidieplafond met € 10.000 te worden verhoogd.

- Product 3.6 Burger- en overheidsparticipatie

Onlangs is besloten om voortaan de jaarlijkse bijdragen aan de dorpsplatforms te verstrekken op grond van de Algemene Subsidieverordening (ASV). Als gevolg hiervan dient het subsidieplafond met € 20.780 te worden verhoogd.

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 tweede kwartaal 2026

Vergadering d.d. : 1 oktober 2026 agendnummer :

Zaaknummer : Z26.01035

De raad van de gemeente Woensdrecht,

in vergadering bijeen op 1 oktober 2026,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 25 augustus 2026

b e s l u i t :

1. Het subsidieplafond voor waarderingssubsidies 2026 te verhogen met € 30.780 tot € 2.436.433
2. De 2^e begrotingswijziging van de Programmabegroting 2026, behorende bij de Financiële tussenrapportage tweede kwartaal 2026, vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 1 oktober 2026:

de raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,