gemeente Lingewaard

Aan de raad van de gemeente Lingewaard

Onderwerp	2e Tussentijdse rapportage 2026
Portefeuillehouder	M.M. van de Woerdt
Zaaknummer collegevoorstel	ZS-1554360

Beslispunten

1. Een bestemmingsreserve Buurtrealisatieplannen transformatorhuisjes te vormen
2. Een bestemmingsreserve Opvang statushouders te vormen
3. De 2e Tussentijdse rapportage 2026 vast te stellen
4. De opgenomen budgetafwijkingen en reservemutaties te verwerken in de Begroting 2026
5. Het bedrag dat is gereserveerd voor startersleningen te verhogen met € 1.500.000

Inleiding

De tussentijdse rapportage is het periodieke sturingsinstrument binnen de planning & control cyclus. Hierin wordt de voortgang van het beleid inclusief de bijbehorende budgetten in het lopende begrotingsjaar in beeld gebracht. In deze tussentijdse rapportage monitoren we voor de tweede keer de bezuinigingen uit de Begroting 2026. We monitoren alleen de bezuinigingsmaatregelen die in de 1e Tussentijdse rapportage nog niet (volledig) waren gerealiseerd. Maatregelen die toen al gerealiseerd waren, zijn niet opnieuw opgenomen.
Budgetwijzigingen met een structureel effect voor 2027 en volgende jaren verwerken wij, daar waar dat nog niet is gebeurd, in de meerjarenbegroting 2027-2030. Zo ontstaat een geactualiseerd financieel beeld.

Beoogd effect

De gemeenteraad informeren over de voortgang van het beleid en bijbehorende budgetten zoals opgenomen in de Begroting 2026. Hierbij zijn voorstellen opgenomen voor een tussentijdse bijstellen van de budgetten op basis van de huidige inzichten. Daarmee is de raad in de gelegenheid om daar waar nodig bij te sturen.

Argumenten

1.1 & 2.1 Het instellen van een bestemmingsreserve is een bevoegdheid van de gemeenteraad
In de 2e Tussentijdse Rapportage zijn 2 stortingen opgenomen in nog te vormen bestemmingsreserve. Een bestemmingsreserve kan alleen worden gevormd door de raad.

1.2 Met deze bestemmingsreserve kunnen we extra personele kosten boven de vergoeding van Liander opvangen.
Liander vergoedt onze personele inzet met een vast bedrag per locatie. Deze vergoeding dekt naar verwachting niet in alle gevallen de volledige kosten. Om dit risico op te vangen, stellen we voor de bestemmingsreserve Buurtrealisatieplannen transformatorhuisjes in te stellen en te vullen met een storting van € 360.000 uit de CDOKE-middelen. Deze storting is opgenomen in deze 2e tussentijdse rapportage. Met de vaststelling van de rapportage autoriseert de raad ook deze incidentele storting. Meer informatie is opgenomen in de informatienota van 7 juli 2026.

2.2 Met deze bestemmingsreserve houden we de van het Rijk ontvangen middelen voor de huisvesting van statushouders beschikbaar voor volgende jaren.
De gemeente ontvangt van het Rijk middelen voor de huisvesting van statushouders. Dit jaar besteden we deze middelen niet volledig, terwijl de opgave doorloopt naar volgende jaren. Om deze middelen voor dit doel beschikbaar te houden, stellen we voor de bestemmingsreserve Opvang statushouders te vormen en te vullen met een storting van € 300.000. Deze storting is opgenomen in deze 2e Tussentijdse Rapportage. Met de vaststelling van de rapportage autoriseert de raad ook deze incidentele storting.

3.1 De tussentijdse rapportage geeft inzicht in de voortgang van de Begroting 2026
In de tussentijdse rapportage wordt de raad geïnformeerd over de voortgang van het beleid en de bijbehorende budgetten zoals vastgesteld in de Begroting 2026.

3.2 Het vaststellen van de tussentijdse rapportage is een bevoegdheid van de gemeenteraad
De tussentijdse rapportage is opgenomen in de financiële verordening van de gemeente Lingewaard.

4.1 Het budgetrecht ligt bij de gemeenteraad
De in de tussentijdse rapportage opgenomen afwijkingen leiden tot een wijziging van de begroting. Dit is onderdeel van het budgetrecht van de raad.

4.2 Het verwerken van de financiële afwijkingen leidt tot een geactualiseerde begroting
Door de afwijkingen zoals opgenomen in de tussentijdse rapportage in een begrotingswijziging te verwerken hebben we een geactualiseerde begroting.

5.1 Met een aanvulling van het fonds kunnen we startersleningen blijven verstrekken.
De vraag naar startersleningen is dit jaar onverwacht hoog, waardoor het fonds vrijwel volledig is benut. Zonder aanvulling moeten we nieuwe aanvragen afwijzen. Het college vult het fonds daarom aan met € 1.500.000. Meer informatie is opgenomen in de informatienota van 1 september 2026.

Kanttekeningen
3.1 De tussentijdse rapportage heeft een groot nadelig effect in 2026
De 2e Tussentijdse Rapportage laat een aanvullend nadeel waardoor het verwachte saldo van de jaarrekening 2026 uitkomt op € 2.470.000 negatief. De algemene reserve biedt op dit moment voldoende ruimte om dit nadeel op te vangen. In het onderdeel Financiën staat meer informatie over het financiële effect van deze rapportage.

Financiën
Het financieel effect van deze rapportage wordt met een begrotingswijziging verwerkt in de Begroting 2026. Dit gebeurt op basis van de cijfers zoals opgenomen in het hoofdstuk Financiën van de 2e Tussentijdse Rapportage 2026.
Het negatieve effect van deze tussentijdse rapportage is € 2.101.000 in 2026. Samen met het eerder verwachte tekort van € 369.000 komt het verwachte saldo over 2026 uit op € 2.470.000 negatief. Dit nadeel komt ten laste van de algemene reserve, die hiervoor op dit moment voldoende ruimte biedt. Deze onttrekking aan de algemene reserve is verwerkt in de Begroting 2027, die ook in de raadsvergadering van 5 november voorligt. Het verloop van de algemene reserve, de weerstandscapaciteit en de weerstandsratio zijn in deze begroting opgenomen.

Het structurele effect van deze tussentijdse rapportage is € 135.000 nadelig in 2027, € 127.000 nadelig in 2028 en € 107.000 nadelig vanaf 2029.

Communicatie en participatie
De 2e Tussentijdse rapportage 2026 is na besluitvorming door het college op 28 september op 1 oktober openbaar gemaakt.

Voortgang

De planning van het bespreken/behandelen van de 2e Tussentijdse rapportage in de raad is als volgt:

Inforonde	15 oktober 2026
Politieke Avond	29 oktober 2026
Raadsvergadering	5 november 2026

Eerdere (raads)stukken

- Kadernota 2026
- Begroting 2026
- 1e Tussentijdse rapportage 2026

Bijlagen

1. Concept raadsbesluit 2e Tussentijdse rapportage 2026;
2. 2e Tussentijdse rapportage 2026.

Bemmel, 28 september 2026

burgemeester en wethouders van de gemeente Lingewaard,

de secretaris,	de burgemeester,
drs. I.P. van der Valk	dr. P.T.A.M. Kalfs