Gemeente Borger-Odoorn

77045-2025:587307

VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

Afdeling/team: Financiën
Portefeuillehouder: J. Goeree

Registratienummer:

Onderwerp:
Bestuursrapportage 2026-II

Voorgestelde beslispunten:

1. De financiële mutaties uit de Bestuursrapportage 2026-II vast te stellen.
2. De Bestuursrapportage 2026-II vast te stellen.
3. Het budget van de starterslening aan te vullen met € 3.000.000,-.

Bevoegdheid raad
Het is de bevoegdheid van uw raad om de Bestuursrapportage 2026-II vast te stellen.

Inleiding
Hierbij bieden we de Bestuursrapportage 2026-II aan. Dit is de eerste bestuursrapportage van deze bestuursperiode. In deze rapportage verwerken we een aantal belangrijke financiële mutaties zoals de mei- en septembercirculaire, lagere kapitaallasten (rente en afschrijving), hogere kosten voor Jeugdhulp, lagere kosten voor WMO en de kosten voor de stormschade als gevolg van de zware storm van 19 op 20 juni 2026.

We sorteren in deze rapportage zoveel mogelijk voor op de Jaarstukken 2026 en geven een geprognosticeerd resultaat. De basis voor deze rapportage is de financiële update 2026 die uw raad als bijlage bij de Begroting 2027 heeft ontvangen. Deze mutaties zijn onder knop 2 Beleidsintensivering en de stelpost Indexatie in BERAP 2026-II opgenomen. Daarnaast zijn er ook meerdere budgettaire neutrale mutaties opgenomen die geen invloed hebben op het resultaat.

Naast financiële mutaties rapporteren we over het grondbedrijf, de investeringen en een voorlopige specificatie van de reserve Nog uit te Voeren Werken (NUW).

We verwachten in 2026 een geprognosticeerd resultaat van € 83.555. Het resultaat in deze Bestuursrapportage wijkt niet af van het resultaat van de financiële update. Het verwachte resultaat komt per saldo door grote meevallers op het gebied van rente, afschrijving en de algemene uitkering.

Beoogd effect

Deze bestuursrapportage geeft uw raad een zo volledig mogelijk beeld in de stand van zaken met betrekking tot de budgetten 2026, het grondbedrijf, de investeringen en de nog uit te voeren werken.

Argumenten
1.1/ 1.2 Uw raad stemt in met het vaststellen van de financiële mutaties.
Het opstellen van de Bestuursrapportage is onderdeel van de Planning en Control cyclus. Het de bevoegdheid van de raad om de financiële mutaties vast te stellen.

3.1 De starterslening wordt steeds vaker aangevraagd. In het afgelopen jaar zijn er ongeveer 40 aanvragen gedaan. Om elk jaar voldoende budget te hebben voor het verstrekken van de leningen reserveren we hiervoor een bedrag in deze bestuursrapportage. Er wordt € 3.000.000 toegevoegd aan het budget voor het verstrekken van startersleningen.

Kanttekeningen
-

Financiën
In onderstaand overzicht is het geprognosticeerd jaarrekening resultaat weergegeven. Knop 1 Saldo begroting en het budget onvoorzien zijn niet gewijzigd ten opzichte van de BERAP 2026-I. De mutaties op knop 2 Beleidsintensivering en stelpost indexatie zijn hierboven toegelicht. We verwachten het jaar 2026 af te ronden met een positief resultaat van € 83.555.

Prognose resultaat	**2026**
Saldo begroting (knop 1)	37.677
Saldo Beleidsintensivering (knop 2)	383.734
Saldo stelpost indexatie	-387.856
Saldo onvoorzien	50.000
Totaal prognose Resultaat	**83.555**

Participatie
-

Communicatie
Deze rapportage is geagendeerd in uw vergadering van 10 december 2026.

Uitvoering
De Bestuursrapportage 2026-II is in ons college behandeld op 3 november 2026 en is op 23 november 2026 in hoofdlijnen in de commissie financiën besproken. Na vaststelling van deze rapportage door uw raad geven we uitvoering aan de vervolgstap van de P&C cyclus: het opstellen van de jaarstukken 2026.

Bijlagen
1. Bestuursrapportage 2026-II;
2. Raadsbesluit Bestuursrapportage 2026-II;

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Borger-Odoorn,

de secretaris	de burgemeester
E.W. Bennema	mr. J. Seton