RAADSVOORSTEL

Onder verantwoordelijkheid van:	M. Mordang
Onderwerp	Bestuursrapportage 2026
Zaaknummer	000052078
Programma	
Voorstelnummer	
Info bij	Ger Niessen
Telefoonnummer	
Emailadres	Ger.Niessen@a2samenwerking.nl; financieel-advies-hl@heeze-leende.nl
Raadsinformatiebijeenkomst:	maandag 5 oktober 2026
Opiniërende/Besluitvormende raad:	maandag 2 november 2026

Aan de raad,

Wat houdt het voorstel in het kort in (max 4 regels):

Via het aanbieden van de Bestuursrapportage 2026 geven we de raad inzicht in de voortgang van de geplande activiteiten uit de begroting 2026 en in de verwachte mutaties in de daarmee samenhangende baten en lasten. Via de vaststelling van de Bestuursrapportage 2026 autoriseert de raad deze begrotingswijzigingen. Het saldo van deze Bestuursrapportage is € 1.318.000 nadelig (voor bestemming) en € 433.000 nadelig (na bestemming: na inzet van reserves en voorzieningen). Het begrotingssaldo 2026 is na verwerking van de Bestuursrapportage 2026 en de 1e Begrotingswijziging 2026, € 313.000 nadelig.

Wat is het probleem/ waarom moet de raad hierover een besluit nemen?

Na vaststelling van de Bestuursrapportage 2026 worden de mutaties in de begroting 2026 geautoriseerd, zodat het college rechtmatig kan handelen tijdens de uitvoering.

Eerdere besluitvorming over dit onderwerp:

- Vaststelling van de Begroting 2026 op 3 november 2025
- Vaststelling 1e Begrotingswijziging 2026 op 13 april 2026

Wat zegt het raadsprogramma hierover en/of welke kaders heeft de raad hierover al meegegeven?

De financiële verordening 2025 waarin het opstellen van één of meerdere tussenrapportages is opgenomen

Toelichting op het voorstel:

De Bestuursrapportage 2026 geeft zowel inhoudelijk als financieel inzicht in de resultaten tot nu toe en de verwachtingen tot het einde van het jaar.

Financieel

De in de Bestuursrapportage 2026 opgenomen cijfers betreffen prognoses tot het einde van het jaar. Er zijn echter ook nog veel onzekerheden, die nu nog niet goed te kwantificeren zijn. U vindt daartoe bij ieder programma een aanvullende toelichting op ontwikkelingen, die we bij de slotwijziging en/of jaarrekening van concrete bedragen kunnen voorzien.

Beoordeling op beleidsvoornemens
Zoals gebruikelijk werken we bij de inhoudelijke voortgangsrapportage op de beleidsvoornemens met het stoplichtenmodel: groen, oranje & rood.

Pepperflow
Bijgevoegd is een papieren versie van de Bestuursrapportage 2026.
Deze Bestuursrapportage is voor het college en de raad ook in te zien via Pepperflow met behulp van inlogcodes.

Wat zijn de argumenten om dit zo te gaan doen?

1. Vaststellen Bestuursrapportage 2025
De Bestuursrapportage 2025 is de tussentijdse rapportage, zoals de *Financiële verordening Heeze-Leende 2025* in artikel 7 *Tussentijdse rapportage*, lid 1 en 2, voorschrijft.

2. De begrotingswijziging als gevolg van de Bestuursrapportage vast te stellen
conform wet- en regelgeving.

Wat willen we met dit voorstel bereiken (beoogd resultaat)?

1. *Controlefunctie van de raad*
De behandeling van de Bestuursrapportage 2026 is een belangrijk instrument voor de gemeenteraad om haar controlerende taak uit te oefenen. Dit versterkt de democratische legitimiteit.

2. *Verantwoording en transparantie*
De Bestuursrapportage 2026 draagt bij aan de transparantie van het bestuur en kan worden gebruikt bij latere verantwoording, zoals bij de jaarrekening.

Zijn er alternatieve mogelijkheden overwogen? Zo ja welke?

1. *Geen alternatieven overwogen*
Met de Bestuursrapportage 2026 geeft het college uitvoering aan artikel 7 van de *Financiële verordening Heeze-Leende 2025*. Dit is een verplichting en daarmee zijn er geen alternatieven mogelijk.

Welke beleidsmatige of juridische consequenties heeft dit voorstel?

1. *Begrotingswijzigingen naar aanleiding van Bestuursrapportage 2025*
In de Bestuursrapportage 2026 staan voorstellen die tot een begrotingswijziging leiden. Met het vaststellen van deze Bestuursrapportage stemt de gemeenteraad tevens in om deze begrotingswijzigingen door te voeren.

Past een en ander in de reguliere begroting of zijn hier incidenteel/ structureel extra middelen voor nodig?

Op basis van het financieel resultaat uit de Bestuursrapportage 2026(€ 433.000 nadelig) ontwikkelt het saldo bij de Jaarrekening 2026 naar een tekort van € 313.000.

Hoe gaan we dit besluit een vervolg geven (waaronder communicatie naar buiten toe en planning)?

1. De Bestuursrapportage 2026 is na vaststelling openbaar en raadpleegbaar.
2. De begrotingswijzigingen als gevolg van de Bestuursrapportage 2026 worden, na vaststelling door uw raad, verwerkt.
3. Structurele effecten worden verwerkt in de begroting 2027.

Beslispunten:

De raad besluit:

a. De Bestuursrapportage 2026 vast te stellen.
b. De begrotingswijzigingen als gevolg van mutaties in de exploitatie vast te stellen.
c. De begrotingswijziging als gevolg van mutaties in de investeringskredieten vast te stellen.
d. Begrotingswijzigingen als gevolg van de mutaties in de reserves en voorzieningen vast te stellen.

Heeze-Leende,
BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN HEEZE-LEENDE,

De secretaris,	De voorzitter,
E. Dielissen	T.M. Heldens