

**Datum** 30 juni 2026

**Agendapunt**

**Onderwerp** 1e Raadsrapportage 2026  
**Portefeuillehouder(s)** drs. H. van Helden MBA

## 1. Onderwerp

1e Raadsrapportage 2026.

## 2. Inleiding

### *Aanleiding*

Voor u ligt de 1e Raadsrapportage 2026 (verder te noemen 1e Rarap). De raadsrapportage is een tussenrapportage waarbij de gemeenteraad geïnformeerd wordt over de beleidsafwijking en de financiële afwijkingen t.o.v. de begroting. Deze tussenrapportage dient gelezen te worden als een tussentijdse bijstelling van het lopende begrotingsjaar 2026 met de structurele doorwerking naar de jaren 2027 - 2029. De 1e Rarap is daarmee ook de actualisatie van de begrotingsruimte 2026 tot en met 2029. De 1e Rarap geeft daarmee inzicht in de geprognosticeerde financiële ruimte 2026 tot en met 2029.

Tevens is Zero Based Budgetting (ZBB) uitgevoerd voor de afdeling Ruimte (navolgend op de afdeling Samenleving). De uitkomsten zijn verwerkt in deze raadsrapportage. In 2023 is besloten om de budgetten opnieuw op te zetten per afdeling vanuit het principe Zero Based Budgetting. Bij ZBB wordt er een nul basis gecreëerd en vindt een nieuwe beoordeling plaats van de budgetten op basis van het bestaande beleid. Wat is er nodig om het huidige beleid uit te voeren en welke financiële middelen passen daarbij.

De 1<sup>e</sup> Raadsrapportage 2026 is door middel van een presentatie door de portefeuillehouders toegelicht in de commissie bestuur en middelen op 17 juni 2026.

## 3. Voorstel aan de Raad

1. Kennis te nemen van de gepresenteerde 1e Raadsrapportage 2026
2. De begroting 2026 overeenkomstig de 6e begrotingswijziging 2026 bij te stellen.
3. Een krediet van € 37.000 te voteren voor het leerplichtsysteem.
4. De lijst met begrotingssubsidies als volgt te wijzigen:
  - a. Algemeen maatschappelijk werk Midden Limburg (cliëntondersteuning) van € 43.685 naar € 44.363
  - b. Bibliocenter van € 809.175 naar € 991.099 (conform raadsbesluit Z/25/191808/596116 op 18 november 2025)
  - c. Bibliocenter (Spuk informatiepunt Digitale Overheid) te verwijderen (was € 35.351) (conform raadsbesluit Z/25/191808/596116 op 18 november 2025)
  - d. Centrum voor jeugd en gezin van € 2.006.108 naar € 2.260.873 (conform raadsbesluit Z/25/191668/596279 op 18 november 2025)
  - e. Stichting Bezoekerscentrum Leudal van € 39.000 naar € 44.000

- f. Stichting Herdenkingsmonument Militairen toe te voegen € 7.000
  - g. Stichting Kindermedia Midden-Limburg toe te voegen € 10.000
  - h. Stichting Limburg Cycling toe te voegen € 2.500
5. De navolgende mutaties ten aanzien van de reserves expliciet vast te stellen en de begroting 2026 overeenkomstig bij te stellen:
- a. € 2.096.528 niet te onttrekken aan de Algemene reserve in 2026 (wordt 2027)
  - b. € 5.630 te storten in de dekkingsreserve Accommodatie RKVB
  - c. € 1.112.171 te onttrekken aan de reserve Bedrijfsvoering
  - d. € 8.799 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten BMV Roggel
  - e. € 74.425 te onttrekken aan de reserve Gemeentefonds-taakmutaties
  - f. € 120.000 te storten in de reserve Fonds Wijnaerden
  - g. € 750 te onttrekken aan de reserve Grondexploitatie
  - h. € 1.000.000 niet te onttrekken aan de reserve Herstructureringsfonds
  - i. € 17.332 te onttrekken aan de dekkingsreserve kapitaallasten Huidige woonwagens
  - j. € 23.408 te onttrekken aan de reserve Kwaliteitsfonds
  - k. € 6.550 te storten in de reserve Speeltuinenbeleid
  - l. € 42.998 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten Tennisaccommodatie Galgenberg
  - m. € 13.400 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten Uitbreiding standplaatsen woonwagens Haelen
  - n. € 4.000 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten Uitbreiding standplaatsen woonwagens Roggel
  - o. € 39.959 te onttrekken aan de reserve Uitvoeringsplan recreatie en toerisme

## 4. Argumenten

### Inhoudelijk voorstel

De 1e raadsrapportage is een eerste bijstelmoment van de begroting 2026 die in november jl. is vastgesteld. Het uitgangspunt is dat zoveel als mogelijk de bijstellingen incidenteel worden gedaan. Structurele bijstellingen kunnen immers meegenomen worden in de kadernota, zodat daar een integrale afweging gemaakt kan worden over hetgeen aangevraagd is. Tevens zijn in deze 1<sup>e</sup> Raadsrapportage de resultaten van Zero Based Budgetting (ZBB) afdeling Ruimte verwerkt.

### Investerings

In deze raadsrapportage voorgesteld een krediet te voteren voor:

- € 37.000 voor het leerplichtsysteem

### Lijst van begrotingssubsidies

Het college heeft besloten tot het toekennen van diverse subsidies op basis van de lijst van begrotingssubsidies. Voor de onderstaande subsidies dient het bedrag in de lijst aangepast te worden, zodat de grondslag voor de verstrekking van de subsidie aanwezig is. Het gaat om de volgende subsidies:

- Algemeen maatschappelijk werk Midden Limburg (cliëntondersteuning) van € 43.685 naar € 44.363
- Bibliocenter van € 809.175 naar € 991.099 (conform raadsbesluit Z/25/191808/596116 op 18 november 2025)
- Bibliocenter (Spuk informatiepunt Digitale Overheid) te verwijderen (was € 35.351) (conform raadsbesluit Z/25/191808/596116 op 18 november 2025)
- Centrum voor jeugd en gezin van € 2.006.108 naar € 2.260.873 (conform raadsbesluit Z/25/191668/596279 op 18 november 2025)
- Stichting Bezoekerscentrum Leudal van € 39.000 naar € 44.000



- Stichting Herdenkingsmonument Militairen toe te voegen € 7.000
- Stichting Kindermedia Midden-Limburg toe te voegen € 10.000
- Stichting Limburg Cycling toe te voegen € 2.500

### Reservemutaties

Ten aanzien van de reservemutaties is gevraagd voor een nadere toelichting in de raadsrapportages. In deze raadsrapportage hebben de mutaties betrekking op het volgende:

- € 2.096.528 niet te onttrekken aan de Algemene reserve in 2026 (wordt 2027) (sloopkosten de Kwir)
- € 5.630 te storten in de dekkingsreserve Accommodatie RKVB
- € 1.112.171 te onttrekken aan de reserve Bedrijfsvoering
- € 8.799 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten BMV Roggel
- € 74.425 te onttrekken aan de reserve Gemeentefonds-taakmutaties
- € 120.000 te storten in de reserve Fonds Wijnaerden
- € 750 te onttrekken aan de reserve Grondexploitatie
- € 1.000.000 niet te onttrekken aan de reserve Herstructureringsfonds (technische wijziging werkbudget)
- € 17.332 te onttrekken aan de dekkingsreserve kapitaallasten Huidige woonwagens
- € 23.408 te onttrekken aan de reserve Kwaliteitsfonds
- € 6.550 te storten in de reserve Speeltuinenbeleid
- € 42.998 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten Tennisaccommodatie Galgenberg
- € 13.400 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten Uitbreiding standplaatsen woonwagens Haelen
- 4.000 te storten in de dekkingsreserve kapitaallasten Uitbreiding standplaatsen woonwagens Roggel
- € 39.959 te onttrekken aan de reserve Uitvoeringsplan recreatie en toerisme

### Financieel

Het saldo van de 1<sup>e</sup> raadsrapportage 2026 is € 1.003.010 negatief. Dit is inclusief het gebruik van de reserves en de kapitaallasten.

#### Baten & lasten en resultaat

Exploitatie per saldo:	-/- € 1.202.382 (nadeel)
Kapitaallasten:	€ 199.372 (voordeel)
<b>Resultaat 1<sup>e</sup> Rarap 2026:</b>	<b>-/- € 1.003.010 (nadeel)</b>

#### Begrotingssaldo 2026

Saldo primitieve begroting 2026	€ 2.757.981
Raadsbesluiten t/m april 2026	€ 531.359
Resultaat 1 <sup>e</sup> Raadsrapportage 2026	-/- € 1.003.010
<b>Prognose saldo 2026</b>	<b>€ 2.286.330</b>

### Begrotingssaldo meerjarig

Bedragen * € 1.000	2026	2027	2028	2029
<b>Primitieve Begroting 2026 -2029</b>	<b>2.758</b>	<b>991</b>	<b>-3.078</b>	<b>-2.900</b>
Bijstellingen raadsbesluiten 2026 t/m april	531	25	-300	-273
Bijstellingen 1e Rarap 2026	-1.003	371	-139	-808
<b>Begrotingssaldo na wijziging</b>	<b>2.286</b>	<b>1.386</b>	<b>-3.517</b>	<b>-3.982</b>

### Reserves meerjarig

Bedragen * € 1.000	Eind 2026	Eind 2029
Algemene reserve	26.266	14.611
Geblokkeerde reserve	9.886	9.225
Dekkingsreserves	34.273	30.394
Egalisatiereserves	24.332	23.713
Technische reserves	143	63
<b>Totaal</b>	<b>94.900</b>	<b>78.005</b>

## 5. Risico's

Het begrotingssaldo vanaf 2028 laat structureel een fors tekort zien. Volgens het beleid van de provincie moet het eerste en laatste jaar van een meerjarenbegroting structureel dekkend zijn. Voor het laatste jaar van de begroting 2026 - 2029 wordt dit momenteel door de provincie als toezichthouders nog door de vingers gezien aangezien onze algemene reserve nog hoog genoeg is om die twee jaar te dekken met de 10% regel van de algemene reserve. Echter dit is geen structurele oplossing. De provincie controleert of de begroting blijvend en op een haalbare manier in evenwicht is. Preventief toezicht wordt ingesteld wanneer de begroting niet structureel en reëel in evenwicht is, en de meerjarenraming niet aannemelijk maakt dat er een herstel van het evenwicht komt. Preventief toezicht betekent dat de begroting of wijzigingen daarvan altijd vooraf goedkeuring van de toezichthouder moeten krijgen. Wanneer de toezichthouder besluit dat we onder preventief toezicht komen te staan kunnen zij ons verplichten om bezuinigingen door te voeren en onze inkomsten, de OZB, te verhogen.

## 6. Juridische context

Conform artikel 6 Tussentijdse rapportage van de financiële verordening Gemeente Leudal 2025 biedt het college de raad een tussentijdse rapportage aan over de realisatie van de begroting van de gemeente over het lopend boekjaar.

## 7. Financiële toelichting

Het resultaat van de 1<sup>e</sup> raadsrapportage 2026 wordt financieel verwerkt met de 6<sup>e</sup> begrotingswijziging 2025.



## 8. Communicatie

De 1e raadsrapportage 2026 is door de portefeuillehouders in de vorm van een presentatie toegelicht in de commissie bestuur en middelen van 19 juni 2026.

## 9. Vervolg

Het resultaat van de 1<sup>e</sup> raadsrapportage 2026 wordt financieel verwerkt met de 6<sup>e</sup> begrotingswijziging 2025.

## 10. Bijlagen

### Bijlage(n)

1. Concept Raadsbesluit 1<sup>e</sup> Raadsrapportage 2026
2. Presentatie 1<sup>e</sup> Rarap 2026
3. 6<sup>e</sup> begw 1<sup>e</sup> rarap 2026
4. Overzicht mutaties boven € 25.000 1e Rarap 2026
5. Lijst met begrotingssubsidies 2026

Heythuysen, 2 juni 2026

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN LEUDAL,

De gemeentesecretaris,

De burgemeester,

mr. drs. J.J.Th.L. Geraedts

D.H. Schmalschläger