

Onderwerp

1e tussentijdse rapportage 2026

Beslispunten

1. Kennis te nemen van zowel de beleidsmatige als ook de financiële voortgang, zoals opgenomen in de eerste Tussentijdse Rapportage (turap) 2026.
2. In te stemmen met de overschrijdingen en onderbestedingen, zoals opgenomen bij onderdeel A en B en het kredietoverzicht.
3. De 5^e begrotingswijziging van 2026 vast te stellen.

Inleiding

Voor u ligt de 1e tussentijdse rapportage (turap) 2026. In deze rapportage leest u hoe het ervoor staat met de uitvoering van de begroting 2026. Wij laten daarbij de voortgang van de doelen en activiteiten zien en de financiële stand van zaken.

De doelen in deze rapportage komen uit de begroting 2026 en meerjarenraming 2027–2029 en zijn gebaseerd op de Strategie 2026–2029. Die strategie is een uitwerking van de Visie Geldrop-Mierlo 2044. In die visie staat het woongeluk van onze inwoners centraal, in een verbonden, levendige en groene gemeente. Met deze tussentijdse rapportage maken wij zichtbaar hoe wij daar in 2026 aan werken.

Om de voortgang goed inzichtelijk te maken, gebruiken wij een verkeerslichtenmodel. Daarmee is in één oogopslag te zien welke onderdelen volgens planning verlopen, waar extra aandacht nodig is en op welke punten bijsturing wenselijk is. Zo helpt deze rapportage de raad, het college en de organisatie om goed geïnformeerd te blijven en waar nodig op tijd bij te sturen.

Naast het inhoudelijke deel, geeft de turap het verloop van de budgetten weer in de eerste 3 maanden van 2026. Overschrijdingen en onderbestedingen waarvan wordt verwacht dat ze aan het einde van het jaar afwijken van de begroting, worden voorgelegd. Na akkoord en daarmee vaststelling van de begrotingswijziging bij deze tussentijdse rapportage, worden de wijzigingen in de budgetten doorgevoerd. Op deze wijze wordt verder uitvoering gegeven aan uw oproep, om afwijkingen in budgetten eerder te constateren en te verwerken in tussentijdse rapportages of begrotingswijzigingen, waarmee het jaarrekeningresultaat meer voorspelbaar wordt.

Met de raad is afgesproken dat alleen afwijkingen $\geq \text{€ } 50.000,-$ of gerelateerd aan reserves worden toegelicht (onderdeel A). Afwijkingen $< \text{€ } 50.000,-$ en budget neutrale wijzigingen worden niet toegelicht en als één totaalbedrag opgenomen in de turap (onderdeel B). In onderdeel C is het verloop van de stelposten indexatie weergegeven, om inzicht te bieden in het verloop van de stelposten als gevolg van noodzakelijke indexatie van budgetten (loon- en prijsbijstellingen).

In de bijlage van deze tussentijdse rapportage staat het kredietoverzicht, waarbij alleen de kredieten staan waarbij er afwijkingen zijn geconstateerd in bedrag of doorlooptijd.



Eerdere besluitvorming

Niet van toepassing.

Wat willen we bereiken

De raad informeren over de stand van zaken van de beleidsdoelen en daarnaast over het verloop van de begrotingsuitvoering en de bijstelling van budgetten door een begrotingswijziging te realiseren.

Argumenten

1.1 Informatievoorziening

Transparante informatie over de voortgang van de beleidsdoelen en de financiële afwijkingen. Zodat we tijdig kunnen signaleren en bijsturen waar nodig, zowel op doelen, planning als middelen.

2.1 De raad stelt hiermee financiële middelen beschikbaar om onze doelen te kunnen behalen en te voldoen aan de rechtmatigheid

In de turap hebben we aangegeven waar budgetbijstellingen nodig zijn om onze doelen te kunnen realiseren of te voldoen aan de rechtmatigheidsverantwoording. Door het vaststellen van de gewijzigde budgetten kan het college over deze middelen beschikken en deze inzetten voor de activiteiten genoemd in de begroting.

3.1 Enkel de raad heeft budgetrecht

Met de 5^e begrotingswijziging wordt de begroting aangepast, middels het budgetrecht van de raad.

Kanttekeningen

1.1 Groeiproces

Dit is de tweede tussentijdse rapportage die ook op inhoud rapporteert. Dit keer zijn de doelen meer SMART geformuleerd, waardoor we beter kunnen rapporteren. Maar het blijft een groeiproces - we bouwen ervaring op, scherpen onze werkwijze aan en maken gebruik van de lessen die dit oplevert.

Wat gaan we daarvoor doen

De financiële gevolgen van de 1^e tussentijdse rapportage voor 2026 worden verwerkt in de lopende begroting 2026.

Wat mag het kosten

De 1^e tussentijdse rapportage 2026 kent het volgende resultaat:

Onderwerp	Bedrag
Budgetafwijkingen $\geq$ € 50.000 voortkomend uit 2025	-1.780.788
Budgetafwijkingen $\geq$ € 50.000	-560.663
Budgetafwijkingen $<$ € 50.000	0
Totaal resultaat 1^e turap	-2.341.451



Het begrotingssaldo ontwikkelt zich na de 5^e begrotingswijziging als volgt:

Verloop begrotingssaldo	Vastgesteld in gemeenteraad	2026
Saldo meerjarenbegroting 2026-2029	10-11-2025	485.694
1e begrotingswijziging 2026: Septembercirculaire 2025	8-12-2026	0
1e begrotingswijziging 2026: Amendement behoud sporthalbeheer	8-12-2026	-142.804
1e begrotingswijziging 2026: Amendement behoud sporthalbeheer dekking uit algemene reserve	8-12-2026	142.804
2e begrotingswijziging 2026: Decembercirculaire	9-3-2026	60.824
3 ^e begrotingswijziging 2026: Inzet nog niet bestemde klimaatgelden 2026	9-3-2026	0
4 ^e begrotingswijziging 2026: Toestemmingsbesluit tot opheffing van de GR PlusTeam	20-4-2026	-89.544
Nog te verwerken:		
5e begrotingswijziging 2026: 1 ^e tussentijdse rapportage 2026		-2.341.451
5 ^e begrotingswijziging 2026: Onttrekking algemene reserve i.v.m. negatief saldo na 1 ^e tussentijdse rapportage 2026		1.884.477
Begrotingssaldo na begrotingswijzigingen		0

Zoals u ziet ontwikkelt het begrotingsresultaat naar bijna 1,9 miljoen negatief. Dit komt met name door het niet behalen van de taakstelling uit de taskforce Sociaal Domein. De algemene reserve moet ingezet worden om dit negatieve begrotingssaldo terug te brengen naar 0. Structureel ziet het perspectief er ook minder goed uit, met een nadelig effect op het begrotingssaldo van circa 6 ton negatief. De circulaire blijven een belangrijke factor spelen in het financieel perspectief van de gemeente Geldrop-Mierlo. Het college blijft dit nauwgezet volgen en zal, zodra er meer duidelijkheid komt, de financiële gevolgen voor onze gemeente inzichtelijk maken en hierover de raad informeren.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Evaluatie

Intern evalueren we het proces, daarnaast blijven we graag met de auditcommissie in gesprek over de opzet van de turap.



Bijlagen:

1. 1^e tussentijdse rapportage 2026
2. 5^e begrotingswijziging

Geldrop, 26 mei 2026

N.J.H. Scheltens
secretaris

J.C.J. van Bree
burgemeester

ValidSigned door N. Scheltens
op 28-05-2026

ValidSigned door J.C.J. van Bree
op 28-05-2026