Raadsvoorstel

Onderwerp:	Najaarsrapportage 2026
Portefeuillehouder:	R. van Asselt
Datum college besluit:	28 september 2026
Behandelend ambtenaar:	Maarten de Ronde
Registratienummer:	GZDGCB2793294/2801228

Inleiding

In artikel 6 van de Financiële verordening is bepaald dat het college de raad tweemaal per jaar informeert over de realisatie van de begroting via een tussentijdse rapportage. Deze rapportages bevatten de financiële mutaties in baten, lasten en reserves en sluiten aan bij de programma-indeling van de programmabegroting. Met deze Najaarsrapportage 2026 wordt uw raad voor de tweede keer geïnformeerd over de voortgang van de begrotingsuitvoering en de financiële ontwikkelingen binnen het lopende begrotingsjaar.

Voorstel Raadsbesluit

De gemeenteraad van de gemeente Culemborg besluit:

1. De Najaarsrapportage 2026 (GZDGCB2793294/2793299) vast te stellen inclusief mutaties in kredieten en reserves.

Argumenten

1.1 De financiële mee- en tegenvallers tot september 2026 worden met de vaststelling van deze rapportage als begrotingswijziging verwerkt in de financiële positie.
De Najaarsrapportage 2026 beschrijft de verschillende financiële mee- en tegenvallers die zich sinds de voorjaarsrapportage tot en met september van dit jaar hebben voorgedaan. Het college verantwoordt hiermee aan de raad eerder genomen besluiten en de uitvoering van de begroting over de afgelopen maanden. Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is de raad het bevoegde orgaan om besluiten te nemen over die budgetafwijkingen en eventuele benodigde (dekkings)maatregelen. In de najaarsrapportage zijn de mee- en tegenvallers per begrotingsprogramma toegelicht.

Kanttekeningen

1.1 Nog een aantal zaken is onzeker.
De ervaring leert, dat het saldo van de najaarsrapportage het saldo van de jaarstukken niet volledig voorspelt. Dat zal ook dit jaar het geval zijn, omdat financiële ontwikkelingen in de periode oktober - december vaak lastig te voorspellen zijn.

Kosten, Baten, Dekking

De najaarsrapportage heeft een negatief saldo; er zijn in de afgelopen maanden meer tegen- dan meevallers geweest. Bij elkaar opgeteld, gaat het om een negatief effect van € 538.000. Het verwachte begrotingssaldo voor 2026 na deze najaarsrapportage is € 182.000 positief.
Wanneer we alle ontwikkelingen uit de najaarsrapportage 2026 bij elkaar optellen, dan ziet het actuele financiële perspectief 2026 er als volgt uit:

Bedragen x € 1.000	**2026**
Primitieve begroting	0
Voorjaarsrapportage 2026	719
Saldo na de voorjaarsrapportage	**719**
Najaarsrapportage 2026	-538
Saldo na de najaarsrapportage	**182**

Personele en/of Juridische gevolgen

Niet van toepassing.

Communicatie en Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Bijlage:

1. Najaarsrapportage 2026 (GZDGCB2793294/2793299)

Raadsbesluit

Registratienummer: GZDGCB2793294/2801228

De gemeenteraad van de gemeente Culemborg besluit:

1. De Najaarsrapportage 2026 (GZDGCB2793294/2793299) vast te stellen inclusief mutaties in kredieten en reserves.

Aldus besloten in de vergadering van de Raad,

Gehouden op 5 november 2026.

De griffier
D. van der Harst

De voorzitter
M.A. Mulder