Raadsvoorstel

Commissievergadering	**:**	**Commissie P&C**
Titel	:	Najaarsrapportage 2026
Portefeuillehouder/Teamleider	:	Cees Pieter van Burgsteden/ Froukje de Wit
Extern zaak ID (zaakcode)	:	0085277338

Datum collegevergadering

15 september 2026

Voorgesteld besluit

1. De gevolgen van de meicirculaire 2026 met een begrotingswijziging te verwerken in de begroting 2026
2. De najaarsrapportage 2026 vast te stellen en het nadeel van € 731.000 met een begrotingswijziging te verwerken in de begroting 2026
3. Kennis te nemen van de status resultaatsbestemming 2025
4. Kennis te nemen van de status van de lopende investeringskredieten

Openbaar

Ja, passief via openbaar verslag

Inleiding

De najaarsrapportage geeft een tussentijdse verantwoording van de financiële uitvoering van de begroting 2026. De verantwoording gaat over de eerste acht maanden van 2026.

Argumenten

1.1 De meicirculaire 2026 heeft invloed op het begrotingsresultaat 2026

U bent via mededeling #2246 geïnformeerd over de gevolgen van de meicirculaire 2026. Het gevolg voor het jaar 2026 is een nadeel van € 196.000. Wij stellen voor dit via een begrotingswijziging te verwerken. De gevolgen van de meicirculaire 2026 voor 2027 en verder zijn verwerkt in de primitieve begroting 2027.

2.1 De najaarsrapportage 2026 heeft invloed op het begrotingsresultaat 2026

In onderstaande tabel staat het resultaat uit de voorjaarsrapportage per programma voor het jaar 2026. De toelichting vindt u in het boekwerk van de najaarsrapportage (bijlage 1). Het gevolg van de najaarsrapportage is negatief.

x € 1.000

Financiële gevolgen najaarsrappportage 2026	2026
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	198
Programma 1 Veiligheid	-
Programma 2 Verkeer en vervoer	- 11
Programma 3 Economie	60
Programma 4 Onderwijs	- 66
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	- 90
Programma 6 Sociaal domein	- 989
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	32
Programma 8 Bouwen, wonen en gronden	135
Totaal	**- 731**

Na verwerking van de meicirculaire 2026 en de najaarsrapportage 2026 ziet het financieel perspectief er uit zoals in onderstaande tabel.

x € 1.000

Begrotingsperspectief	2026
Primitieve begroting 2026	833
Gevolg amendement A-113a*	- 400
Het Fonds (raadsbesluit 27-1-26)	- 66
Gevolg septembercirculaire 2025	149
Gevolg decembercirculaire 2025	415
Gevolg voorjaarsrapportage 2026	- 2.778
Gevolg meicirculaire 2025	- 194
Begrotingsperspectief 2026 na meicirculaire	**- 2.041**
Gevolg najaarsrapportage 2026	- 731
Begrotingsperspectief 2026 na najaarsrapportage	**- 2.772**

3.1 Bij de jaarrekening zijn budgetten beschikbaar gebleven

Bij de jaarrekening 2025 zijn via resultaatsbestemming een aantal budgetten beschikbaar gebleven voor het jaar 2026. Wij hebben met u afgesproken dat we bij de najaarsrapportage de voortgang van deze budgetten presenteren. Zie bijlage 2.

4.1. Daarmee is de raad op de hoogte van de status van de investeringskredieten
Sinds dit jaar nemen we bij de voor- en najaarsrapportage een tabel op met daarin alle lopende investeringen, de bijbehorende kredieten en de werkelijke besteding. Voor investeringen groter dan € 1.000.000 wordt in de voor- en najaarsrapportage een toelichting gegeven op de voorgang van de investering. De tabel met de lopende investeringen en een toelichting op de voortgang van de investeringen groter dan € 1.000.000 vindt u in hoofdstuk 2 van het boekwerk.

Kanttekeningen
2.1 Door de gevolgen van de najaarsrapportage verwachten we een negatief resultaat in 2026
Voor 2026 verwachten we na verwerking van de voorjaarsrapportage een negatief resultaat van € 2,8 miljoen. Dit tekort kunnen we dekken via de algemene reserve.

Financiële toelichting
Zie boekwerk najaarsrapportage.

Sustainable Development Goals (SDG's)


Inwonersparticipatie
N.v.t.

Publicatie voor bekendmaking
De najaarsrapportage 2026 van de gemeente Ooststellingwerf heeft een negatief gevolg voor het jaar 2026. De raad heeft hiermee ingestemd en de begroting wordt hierop aangepast.

Vervolg
Na besluitvorming worden de begrotingswijzigingen verwerkt.

Bijlagen
1. Boekwerk najaarsrapportage 2026
2. Status resultaatsbestemming 2025

De raad van de gemeente Ooststellingwerf;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 15 september 2026;

Besluit

1. De gevolgen van de meicirculaire 2026 met een begrotingswijziging te verwerken in de begroting 2026
2. De najaarsrapportage 2026 vast te stellen en het nadeel van € 731.000 met een begrotingswijziging te verwerken in de begroting 2026
3. Kennis te nemen van de status resultaatsbestemming 2025
4. Kennis te nemen van de status van de lopende investeringskredieten

Besloten in de openbare vergadering van 3 november 2026

, griffier. , voorzitter.