

RAADSVORSTEL

ONDERWERP

Bestuursrapportage (Berap) 2026

BESLISPUNTEN

- 1 Kennis te nemen van de tussentijdse rapportage over de realisatie van de doelstellingen zoals opgenomen in de programma's van de programmabegroting 2026;
- 2 De Programmabegroting 2026 te wijzigen conform de overzichten bij het hoofdstuk "financiële positie en ontwikkeling" (overzicht baten en lasten per programma en overzicht budgettair neutrale ontwikkelingen);
- 3 Het nadelige saldo van de Berap 2026, ad € 671.243. te onttrekken uit de Algemene Risico Reserve;
- 4 De Berap 2026 vast te stellen

INLEIDING

Met de Berap wordt tussentijds verantwoording afgelegd over de realisatie van de doelstellingen uit de programmabegroting 2026. Over de periode van 1 januari tot 1 augustus 2026 wordt per programma informatie gegeven over relevante afwijkingen in de uitvoering. Dit gebeurt op basis van de doelenbomen 2026. Als er geen afwijking aan de orde is, wordt geen (doelenboom met) informatie opgenomen. Deze Berap sluit met een nadeel van € 671.243. In het hoofdstuk 'Financiële positie en ontwikkeling' is een financieel overzicht opgenomen over de periode van 1 januari tot 1 augustus 2026. Per programma is een verklaring van de financiële verschillen opgenomen.

BEOOGD EFFECT

De Berap 2026 draagt bij aan de doelenboom Bedrijfsvoering, een volledig en betrouwbaar beeld van de gemeentelijke financiële positie en een kwalitatief goede, effectieve en efficiënte ondersteuning en advisering aan bestuur en organisatie.

ARGUMENTEN

- 1.1 Elk jaar wordt, in het kader van de Planning & Control-cyclus een Berap opgesteld. In de P&C cyclus en de jaarplanning is de Berap opgenomen als tussentijds verantwoordingsinstrument. Met de Berap legt het college verantwoording af aan de raad over de periode januari tot augustus 2026.
- 1.2 De Berap 2026 ter vaststelling voor te leggen aan de raad. Het vaststellen van de Berap, het wijzigen van de begroting en de bestemming van het voorlopig saldo is een bevoegdheid van de raad.

KANTTEKENINGEN

- 1 Er zijn geen kanttekeningen

UITVOERING

Na vaststelling van de Berap 2026 wordt de Programmabegroting 2026 aldus gewijzigd.

FINANCIËN

Per programma is aangegeven of ontwikkelingen leiden tot bijgestelde ramingen. Het gaat dan om relevante afwijkingen ten opzichte van de oorspronkelijke ramingen in de Programmabegroting 2026. Deze Berap sluit met een nadeel van € 671.243. Voorgesteld wordt om het nadelige saldo te onttrekken uit de Algemene Risico Reserve. De grootste voor- en nadelen waarover in deze Berap

gerapporteerd wordt, zijn hieronder genoemd. Dit zijn de grootste posten (€ 100.000,- en hoger). Daarnaast worden nog budgettaire neutrale wijzigingen voorgesteld.

Overzicht afwijkingen > € 100.000

Maatwerkvoorzieningen WMO (Huishoudelijke Ondersteuning)	N	€	210.000
Afrekening Beschermd Wonen/indexatie MO	V	€	-211.000
Gemeentepolis	V	€	-100.000
Detachering ambtelijk personeel Ontplooi	N	€	100.000
Verstreking algemene bijstand	N	€	463.000
Geïndiceerde jeugdhulp	N	€	400.000
Bijdrage Samen Twente	V	€	-123.000
Algemene uitkering	N	€	593.000
Loonkosten personeel voordeel CAO	V	€	-128.000
Afrekening GBT	V	€	-130.000
WMO Begeleiding	V	€	-379.000
Overig	V	€	-24.000
	N	€	<u>671.000</u>

Een toelichting op deze bedragen is bij de betreffende programma's terug te vinden. Per programma is aangegeven of ontwikkelingen leiden tot financiële wijzigingen. Het gaat dan om relevante afwijkingen ten opzichte van de oorspronkelijke ramingen in de programmabegroting 2026

COMMUNICATIE EN PARTICIPATIE

De Berap 2026 wordt gepubliceerd via de begrotingsapp van de gemeente Twenterand:

<https://twenterand.begrotingsapp.nl/>

Trede participatieladder: n.v.t.

BIJLAGEN

- 1 Raadsbesluit

Burgemeester en wethouders van Twenterand

de secretaris,

P.F.G. Rossen

de burgemeester,

G.J. Gorter