



RAADSVOORSTEL GEMEENTE BUREN

Beeldvormende raad	Oordeelsvormende raad	Besluitvormende raad	Voorstelnummer
N.v.t.	N.v.t.	7 juli 2026	D.256244 Z.079181

Portefeuillehouder J.P. Neven

Begrotingsprogramma Alle programma's en diverse taakvelden

Onderwerp **Eerste bestuursrapportage 2026**

Voorgesteld besluit

1. De eerste bestuursrapportage 2026 vast te stellen.
2. De bijbehorende begrotingswijziging 2026-003 vast te stellen.
3. 2 wijzigingen op investeringsbudgetten met een waarde van totaal € 660.935 vast te stellen.
4. In 2026 € 2.204.000 toe te voegen en € 1.165.000 te onttrekken uit verschillende reserves.
5. In 2026 € 1.425.000 te onttrekken uit verschillende voorzieningen

Samenvatting van het voorstel

In de eerste bestuursrapportage van 2026 rapporteert het college aan de raad over beleidsmatige en financiële afwijkingen op de lopende programmabegroting. De rapportage stelt de raad in de gelegenheid om beleidsinhoudelijk, qua planning of financieel bij te sturen. De eerste bestuursrapportage 2026 heeft een negatief effect van € 2.097.115 in 2026.

De mutaties op de meerjarenbegroting 2026 – 2029 zorgen ook voor een negatief saldo.

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage (burap) van 2026. Met bestuursrapportages rapporteren we aan de raad over beleidsmatige voortgang en financiële afwijkingen op de lopende programmabegroting. De gegevens in deze bestuursrapportage zijn gebaseerd op de stand van zaken op 22 mei 2026.

De rapportage is naast informatief ook besluitvormend. Na vaststelling van de eerste bestuursrapportage worden de financiële ontwikkelingen verwerkt in de begroting 2026. Dit vindt plaats via een begrotingswijziging, die ook is toegevoegd. Verder hebben structurele mutaties een effect op de kadernota 2027.

2. Doel / meetbaar effect

De raad in de gelegenheid stellen om beleid en budgetten bij te stellen op basis van actuele inzichten en autonome ontwikkelingen.

3. Wettelijke- en beleidskaders

Financiële verordening.

4. Argumenten

1.1 Voldoen aan de regels van de Financiële verordening gemeente Buren op basis van artikel 212 Gemeentewet.

In de Financiële verordening gemeente Buren is opgenomen, dat de raad minimaal één maal per jaar tussenrapportages en de bijbehorende begrotingswijziging vaststelt.

1.2 Raad in de gelegenheid stellen haar volksvertegenwoordigende, kaderstellende en controlerende rol uit te voeren.

De burap is een instrument voor de raad om tussentijds beleidsmatig (qua planning en financieel) bij te sturen.

2.1 Het schuiven van budgetten over programma's en het verhogen van totaal aan baten/lasten is een raadsbevoegdheid

Als de begrotingswijziging door de raad wordt vastgesteld kunnen de consequenties van de eerste burap ook daadwerkelijk in de begroting verwerkt worden.

3.1 Het autoriseren van investeringen is een bevoegdheid van de raad.

In de bestuursrapportage worden de verschillende nieuwe investeringen toegelicht. De bedragen zijn ook opgenomen in de begrotingswijziging.

4.1 Het autoriseren van reservemutaties is een bevoegdheid van de raad.

In de bestuursrapportage worden de verschillende reservemutaties toegelicht. De bedragen zijn ook opgenomen in de begrotingswijziging.

5.1 Het autoriseren van mutaties op voorzieningen is een bevoegdheid van de raad.

In de bestuursrapportage worden de verschillende reservemutaties toegelicht. De bedragen zijn ook opgenomen in de begrotingswijziging.

2 Kanttekeningen

Niet van toepassing.

3 Financiële consequenties

De ontwikkeling van het saldo, de mutaties per onderwerp en de ontwikkelingen op de reserves en voorzieningen worden hieronder weergegeven. Voor meer informatie verwijzen we naar de eerste bestuursrapportage 2026.

Hieronder ziet u de ontwikkeling van het saldo vanaf de primitieve begroting 2026.

Presentatie van het structureel begrotingssaldo	2026	2027	2028	2029
<i>(bedragen * 1.000 euro) - = nadeel + = voordeel</i>				
Primitieve begroting 2026 saldo	-252	1.350	-399	164
<i>Effect 2de burap 2025</i>	<i>-31</i>	<i>-118</i>	<i>-190</i>	<i>-207</i>
Eerste burap 2026	-2.097	-2.139	-2.170	-2.112
Saldo na 1e burap 2026	-2.380	-907	-2.759	-2.155
<i>Incidentele lasten -/- baten</i>	<i>455</i>	<i>284</i>	<i>414</i>	<i>100</i>
Structureel saldo na 1e burap 2026	-1.925	-623	-2.345	-2.055

Totaaloverzicht budgetafwijkingen met financieel effect vanaf 2025 (bedragen in €)

Nr	Afwijking (bedragen * 1.000 euro) - = nadeel + = voordeel)	2026	2027	2028	2029
1	Decembercirculaire 2025	50.269	0	0	0
2	Jeugdzorg	-2.193.072	-1.493.072	-1.493.072	-1.493.072
3	Opvang Oekraïnevluchtelingen	1.000.000	0	0	0
4	Wet maatschappelijke ondersteuning	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
5	Erfpacht opbrengsten Doejenburg	110.000	110.000	110.000	110.000
6	Indexeringen (prijsstijgingen)	-391.782	-430.934	-430.934	-430.934
7	Onderzoek doorgaande leer- en ontwikkeling lijn	-50.000	0	0	0
8	Regionaal Stimuleringsfonds	33.936	0	0	0
9	Vorbereidingskosten integraal huisvestingsplan	-35.500	-27.500	-58.000	0
10	Decentralisatie uitkering 2025 bibliotheek	-100.000	0	0	0
11	Speelvoorzieningen BSC	-69.848	0	0	0
12	Overige mutaties onder de € 50.000	-281.118	-127.781	-127.781	-127.781
	Subtotaal structureel	-1.939.765	-2.139.287	-2.169.787	-2.111.787
	Subtotaal incidenteel	-157.350	0	0	0
	Totaal	-2.097.115	-2.139.287	-2.169.787	-2.111.787

Mutaties op investeringsbudgetten

Vorbereidingskrediet nieuwbouw Eben Haëzerschool Lienden (€ 577.935)

In 2027 staat de nieuwbouw van de Eben Haëzerschool in Lienden op de planning. Conform IHP wordt een vorbereidingskrediet van 8% beschikbaar gesteld voorafgaand aan de definitiefase. Dit krediet is bedoeld voor de eerste uitwerking van de nieuwbouwplannen en is onderdeel van de totaal beschikbare stichtingskosten.

De totale stichtingskosten bedragen € 7.224.182, dit bedrag is inclusief 100m2 ruimte voor kinderopvang. Dit bedrag is ongeveer € 170.000 lager dan in de meerjarenbegroting 2026-2029 opgenomen. De daaruit voortvloeiende lagere kapitaallasten verwerken we in de kadernota 2027.

Aanvullend krediet voor reconstructie Kievit/Driesweg/Verbindingsweg (€ 83.000)

Voor de reconstructie van de Kievit/Driesweg en Verbindingsweg was een krediet beschikbaar van € 680.000. Om verschillende redenen moet dit krediet aangevuld worden:

- De aankoop van de gronden viel hoger uit dan begroot.
- Bijkomende kosten voor bomen en openbare verlichting waren onvoldoende meegenomen in het oorspronkelijke krediet.

De extra kapitaallasten voor dit aanvullende krediet worden gedekt uit de kapitaallasten voor de lange termijn maatregelen uit het GVVP.

Investeringsbudgetten		2026
Bedragen in €		
Nieuwbouw Eben Haëzerschool Lienden		577.935
Reconstructie Kievit/Driesweg/Verbindingsweg		83.000
Mutaties 1e burap 2026		660.935

Mutaties reserves

Reserves Bedragen x €1.000	Stand voor burap 2026	Mutatie Burap 2026	Stand na burap 2026
(- = onttrekking; + = storting)			
- Algemene reserve	7.729	-873	6.856
- Reserve Dorpshuizen	1.500	49	1.549
- Reserve Uitvoering omgevingswet	593	-4	589
- Reserve Beweegvriendelijke leefomgeving	275	-275	0
- Bestemmingsreserve Verduurzaming vastgoed	0	1.500	1.500
- Reserve vastgoed en accommodaties	678	635	1.313
- Reserve omg.ger.uitg. en sociale verevening	1.521	20	1.541
- Reserve duurzaamheid	483	-13	470

Mutaties voorzieningen

Voorzieningen Bedragen x €1.000	Stand voor burap 2026	Mutatie Burap 2026	Stand na Burap 2026
(- = onttrekking; + = storting).			
- Voorziening onderhoud gebouwen	2.425	-1.375	1.050
- Voorziening spaarverlof	215	-50	165

4 Juridische consequenties

Niet van toepassing.

5 Participatie

Niet van toepassing.

6 Toekomstoriëntatie

Niet van toepassing.

7 Uitvoering

Auditcommissie: 17 juni;

Technische vragenronde/inloopspreekuur tot 30 juni;

Besluitvormende raadsvergadering: 7 juli 2027

8 Bijlagen

1. Eerste bestuursrapportage 2026
2. Begrotingswijziging 2026-003 eerste bestuursrapportage 2026
3. Raadsbesluit eerste bestuursrapportage 2026

Burgemeester en wethouders van Buren,

H. Verhoef
secretaris

H.M. Ostendorp
burgemeester