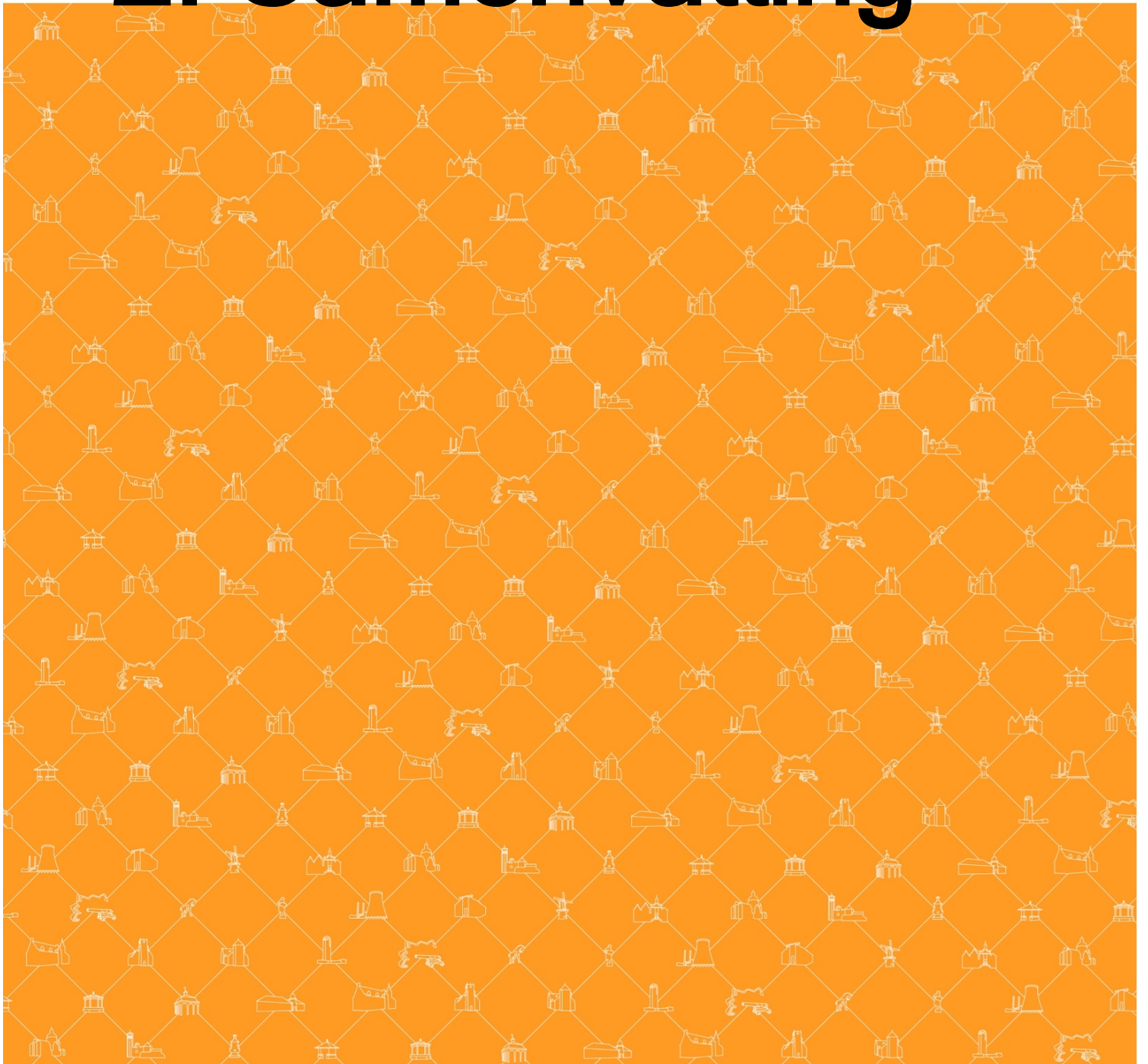


2. Samenvatting



Zoals in de inleiding aangegeven is de Voorjaarsnota een document dat dit jaar alleen de eerste tussentijdse rapportage (Turap 2026-1) bevat. Deze turap geeft de stand van zaken rondom de uitvoering van de plannen en realisatie op budgetten uit de begroting. Daarnaast hebben we in deze voorjaarsnota een aantal financiële uitgangspunten geformuleerd die nodig zijn voor de financieel-technische basis van de begroting 2027-2030.

Uit de inventarisatie van alle financiële afwijkingen uit de Turap komen we tot de onderstaande financiële samenvatting. De samenvatting is indicatief. Tussentijdse raadsbesluiten die op het moment van opstellen in het traject van besluitvorming zitten zijn in onderstaande tabel niet meegenomen, maar zullen worden ingebracht bij de actualisatie van de cijfers in de Najaarsnota.

Onderdeel	2026	V/N	2027	V/N	2028	V/N	2029	V/N
Beginstand 2026	9.000	V	4.000	V	1.524.000	N	3.028.000	N
Turap 2026-1	2.304.000	N	1.707.000	N	1.681.000	N	1.811.000	N
Algemene Uitkering - septembercirculaire	63.000	N	21.000	V	200.000	N	15.000	N
Algemene Uitkering - septembercirculaire - CDOKE-gelden (DU in 2026, vanaf 2027 mogelijk BFU)	759.000	V	746.000	V	746.000	V	746.000	V
Totaal	1.599.000	N	936.000	N	2.659.000	N	4.108.000	N

Het saldo voor 2026 komt bijna € 1,6 miljoen lager uit dan begroot. Enkele specifieke ontwikkelingen zijn:

- Bij de jaarrekening 2025 is ruim € 1,4 miljoen aan budgetoverhevelingen voorgesteld. Dit betreft beleidsmatige overhevelingen vanuit de jaarstukken 2025 welke voldoen aan de voorwaarden voor overheveling. Tegenover deze nadelen bij de programma's staat een onttrekking uit de Vrije Algemene reserve (VAR) die als voordeel wordt geraamd programma 7. Voor de begroting 2026 is dit dus budgetneutraal.
- Zoals gebruikelijk verwerken we de septembercirculaire bij deze eerste tussentijdse rapportage. Dat is een beperkt nadelig effect van € 63.000.
- Daarnaast ontvangen we van het Rijk een grotere bijdrage om ons klimaat- en energiebeleid, de zogenoemde CDOKE gelden van € 746.000, te kunnen realiseren. Tegelijkertijd verruimen de voorwaarden voor de besteding van deze gelden waardoor deze bijdrage niet meer via een specifieke uitkering maar via de algemene uitkering wordt ontvangen. De extra uitkering en de hogere lasten zijn budgetneutraal in deze turap verwerkt dat wil zeggen dat de lasten in programma 2 zijn opgenomen en de inkomsten in programma 7.
- Voor de organisatie vragen we incidenteel € 75.000 om (nog) beter in staat te zijn in te spelen op nieuwe ontwikkelingen. De focus ligt op het versterken van leiderschap, samenwerking, prioritering en vergroten van de wendbaarheid van de organisatie.
- Om onze arbeidsmarktpositie te versterken vragen we incidenteel € 55.000 voor extra werving en selectiekosten en € 63.000 voor de doorontwikkeling van ons team HRM.

Verder is in deze turap een groot aantal andere wijzigingen opgenomen die hierna per programma zijn toegelicht. Als deze wijzigingen onderdeel zijn van de budgetoverheveling is dat bij dat betreffende punt aangegeven. Zoals hiervoor aangegeven worden deze wijzigingen gedekt vanuit de VAR en zijn dus budgetneutraal.

