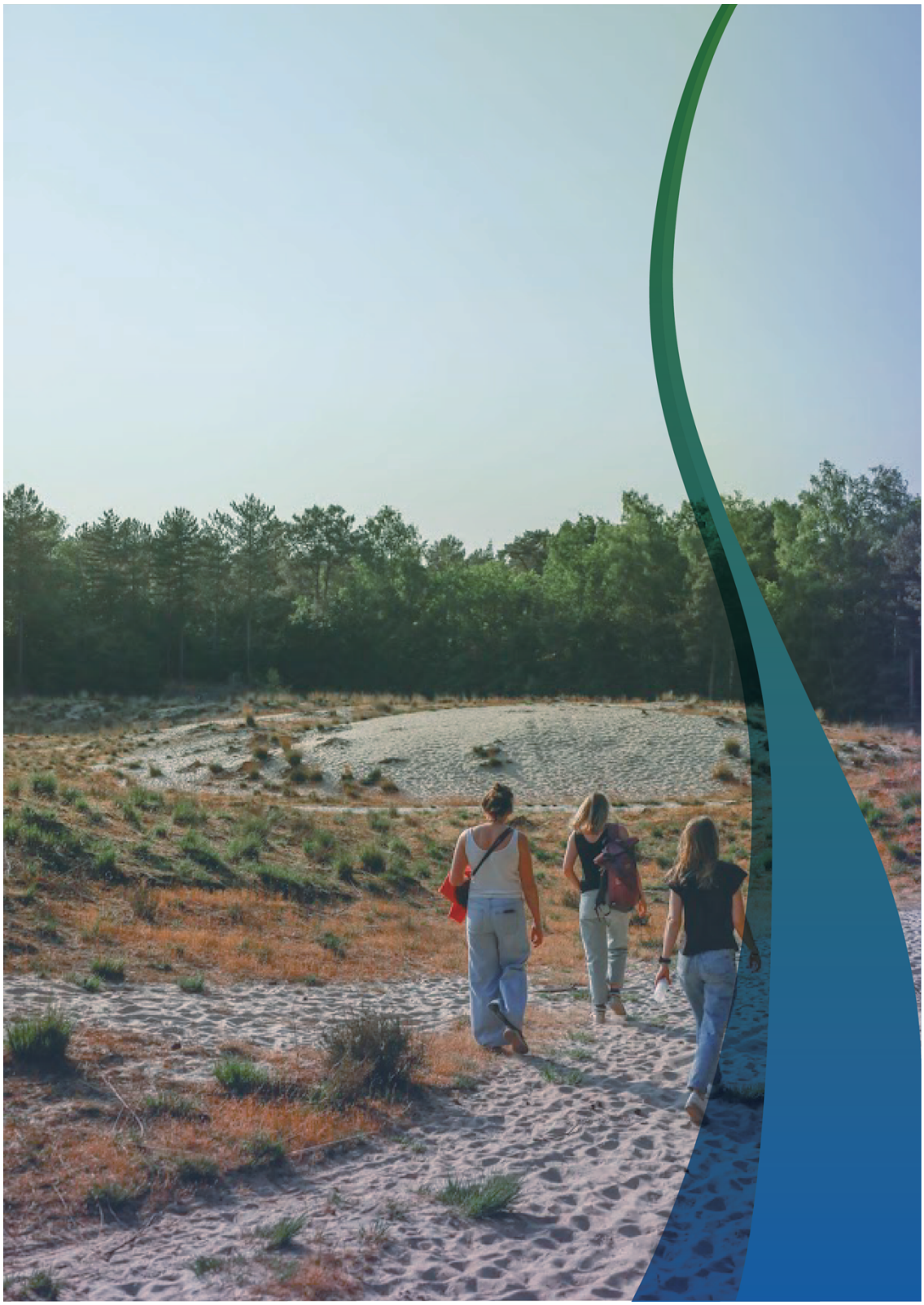
Inleiding



Inleiding

In de tabel hieronder geven kolom 2 tot en met 5 de cijfers weer zoals die op 1 oktober jongstleden zijn geregistreerd in het financiële systeem. Kolom 6 toont een prognose die niet uit het financiële systeem komt, maar is gebaseerd op onze verwachtingen.

Totaaloverzicht programma's

Totaaloverzicht programma´s					
Programma	Bedrag Begroot op 1 Oktober 2026	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 1 Oktober	Prognose afwijking van de begroting per 31-12-2026
1. Sociaal Domein	€ -29.397.353	€ -15.130.508	€ -12.551.958	€ 1.714.887	€ 633.700
2. Ruimte	€ -2.709.371	€ -2.594.854	€ -135.773	€ -21.256	€ 10.138
3. Leefomgeving	€ -5.840.258	€ -3.839.526	€ -435.872	€ 1.564.860	€ -54.878
4. Economie	€ 276.269	€ 18.393	€ 287.102	€ 29.226	€ 5.058
5. Bestuurskracht	€ 39.230.921	€ 38.362.848	€ -608.721	€ -1.476.794	€ 1.028.498
Totaal	**€ 1.560.208**	**€ 16.816.354**	**€ -13.445.223**	**€ 1.810.923**	**€ 1.622.516**

Toelichting en leeswijzer tabellen

Bovenstaande tabel toont per programma de cijfers voor de totale programmabegroting. In de volgende paragrafen splitsen we de programma's uit naar de bijbehorende producten. De tabellen zijn als volgt te lezen: het 'Bedrag begroot' toont het saldo per programma of product zoals opgenomen in de (gewijzigde) programmabegroting 2026. Het 'Bedrag werkelijk' bevat de uitgaven tot 1 oktober 2026. Het 'Bedrag rechten en verplichtingen' geeft het saldo van de vastgelegde en nog verwachte inkomsten en uitgaven weer. Dit alles leidt tot de 'Stand per 1 oktober 2026'. De kolom 'Prognose afwijking van de begroting' toont de verwachte afwijking ten opzichte van het begrotingssaldo (kolom 6) aan het einde van 2026. De tabellen bij de afzonderlijke programma's zijn conform opgebouwd.

Uitgangspunten
Voor de verantwoording in deze kwartaalrapportage wordt aangesloten bij hetgeen door de raad is bepaald in de financiële verordening 2026 en het controleprotocol 2025-2027. Dit betekent dat niet over iedere kleine afwijking hoeft te worden gerapporteerd door het college. De verwachte afwijking van de prognose per jaareinde is leidend voor het in tussentijdse rapportages opnemen van afwijkingen. Conform de normen die gelden voor de jaarrekening wordt vervolgens gerapporteerd bij de volgende situaties:

- Naar verwachting wordt een afzonderlijke afwijking uiteindelijk groter dan € 25.000;
- Het totaal aan verwachte afwijkingen op een product is groter dan € 25.000.

Afwijkingen die naar verwachting lager zullen zijn dan deze normen, worden omwille van de leesbaarheid niet opgenomen in deze rapportage. Wel worden alle afwijkingen die vallen onder de verantwoordingsgrens van € 25.000 verwerkt in de bij deze kwartaalrapportage horende begrotingswijziging.
Vanzelfsprekend worden alle werkelijke afwijkingen richting de jaarrekening wel volledig meegenomen in de beoordeling van de getrouwheid en de rechtmatigheid.

Prognose resultaat 2026

Op basis van de ontwikkelingen in het derde kwartaal verwachten we dat 2026 wordt afgesloten met een positief resultaat van **circa 3,2 miljoen euro.**

In het overzicht hieronder is te zien hoe het begrotingssaldo zich heeft ontwikkeld sinds de vaststelling van de Programmabegroting 2026. Vervolgens tonen we de effecten van deze derde kwartaalrapportage en de uiteindelijke prognose. We benadrukken dat dit de stand per 1 oktober 2026 betreft en een indicatie geeft van het te verwachten resultaat voor 2026.

Voor meer toelichting verwijzen we naar de betreffende programma's en producten verderop in deze rapportage.

Begrotingssaldo na Tweede kwartaalrapportage 2026	**€ 1.650.208**	**(A)**

Vastgestelde begrotingswijzigingen

Uitbreiding woonwagencentrum Akkerdreef	€ -90.000	
Totaal vastgestelde begrotingswijzigingen 2026	**€ -90.000**	**(B)**

Begrotingssaldo op 1 Oktober 2026 (A+B)	**€ 1.560.208**	**(C)**

Begrotingswijzigingen 3e kwartaalrapportage 2026

Programma 1. Sociaal Domein	€ 250.309	
Programma 2. Ruimte	€ 10.138	
Programma 3. Leefomgeving	€ -218.308	
Programma 4. Economie	€ 5.058	
Programma 5. Bestuurskracht	€ 983.498	
Totaal begrotingswijzigingen	**€ 1.030.695**	**(D)**

Begrotingssaldo na vaststelling 3e kwartaalrapportage 2026 (C+D)	**€ 2.590.903**	**(E)**

Verwacht maar niet opgenomen in begrotingswijziging

(Zie rapportage voor toelichting per product)

1.1 Sociale veerkracht	€ 12.000
1.3 Werk en Inkomen	€ 86.142
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	€ 90.249
1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid	€ 145.000
1.7 Onderwijs	€ 50.000
3.2 Milieu & duurzaamheid	€ 163.430
5.05 Financiën	€ 45.000

Begrotingssaldo na Tweede kwartaalrapportage 2026	**€ 1.650.208**	**(A)**
Totaal	**€ 591.821**	**(F)**

Prognose resultaat 2026 (E+F)	**€ 3.182.724**