Gemeente Almelo

Raadsvergadering: 6 oktober 2026
Registratienummer: D/26/902863

De Raad van de Gemeente Almelo:

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. De zomerrapportage 2026 vast te stellen (D/26/904348).
2. De begroting 2026 te wijzigen volgens onderstaande tabel:

Hoofdtaakveld Lasten	Begroting voor ZR 2026	Wijziging 2026	N/V	Begroting na ZR 2026
0 Bestuur en ondersteuning	68.552	229	N	**68.781**
1 Veiligheid	9.547	366	N	**9.913**
2 Verkeer en vervoer	16.388	795	N	**17.183**
3 Economie	13.555	300	N	**13.855**
4 Onderwijs	13.692	-212	V	**13.480**
5 Sport, cultuur en recreatie	20.010	1703	N	**21.713**
6 Sociaal domein	203.432	15.175	N	**218.607**
7 Volksgezondheid en milieu	28.804	1.739	N	**30.543**
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	19.050	235	N	**19.285**
Totaal lasten	**393.030**	**20.330**	**N**	**413.359**

Hoofdtaakveld Baten	Begroting voor ZR 2026	Wijziging 2026	N/V	Begroting na ZR 2026
0 Bestuur en ondersteuning	-289.727	-3.536	V	**-293.263**
1 Veiligheid	-45	0		**-45**
2 Verkeer en vervoer	-945	75	N	**-870**
3 Economie	-9.607	-13	V	**-9.620**
4 Onderwijs	-5.277	161	N	**-5.116**
5 Sport, cultuur en recreatie	-766	4	N	**-762**
6 Sociaal domein	-51.444	-11.587	V	**-63.031**
7 Volksgezondheid en milieu	-26.264	1.223	N	**-25.041**
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	-12.515	0		**-12.515**
Totaal baten	**-396.590**	**-13.674**	**V**	**-410.265**

Totaal saldo van baten en lasten	**-3.560**	**6.656**	**N**	**3.094**

Reserves	Begroting voor ZR 2026	Wijziging 2026	N/V	Begroting na ZR 2026
Stortingen reserves	9.397	1.892	N	**11.289**
Onttrekkingen reserves	-13.016	-5.659	V	**-18.675**

Totaal reserves	**-3.619**	**-3.767**	**V**	**-7.386**
Begrotingssaldo	**-7.180**	**2.889**	**N**	**-4.291**

Bedragen x 1.000 euro

Gedaan in de openbare vergadering van 6 oktober 2026,

de griffier, **de burgemeester,**

drs. J.W. Scherpenzeel **R.T.A. Korteland**

Raadsvergadering: 6 oktober 2026
Registratienummer: D/26/902863

Datum: 6 oktober 2026
Team/teamonderdeel: Concernzaken / team control & audit

Voorstel aan de raad

Onderwerp: **Zomerrapportage 2026**
Portefeuillehouder: E.J.F.M. van Mierlo

Samenvatting raadsvoorstel
Met deze zomerrapportage 2026 informeert het college de raad over de financiële stand van zaken van de programmabegroting 2026. De zomerrapportage is de eerste tussentijdse rapportage in de planning- en controlcyclus 2026. De rapportage bevat een beleidsinhoudelijke tussenstand van de programma's en het plan Leefbare wijken en dorpen. Daarnaast bevat de rapportage de financiële effecten van de meicirculaire, de voortgang van de besparingsmaatregelen en tussenrapportages over de bedrijfsvoering en het grondbeleid. De financiële mutaties in deze zomerrapportage resulteren per saldo in nadeel van 2,9 miljoen euro. Het begrotingssaldo 2026 komt, na vaststelling van de zomerrapportage, uit op 4,3 miljoen euro voordelig.

Voorgesteld raadsbesluit
1. De zomerrapportage 2026 vast te stellen (D/26/902863).
2. De begroting 2026 te wijzigen volgens onderstaande tabel:

Hoofdtaakveld	Begroting voor	Wijziging		Begroting na
Lasten	**ZR 2026**	**2026**	**N/V**	**ZR 2026**
0 Bestuur en ondersteuning	68.552	229	N	**68.781**
1 Veiligheid	9.547	366	N	**9.913**
2 Verkeer en vervoer	16.388	795	N	**17.183**
3 Economie	13.555	300	N	**13.855**
4 Onderwijs	13.692	-212	V	**13.480**
5 Sport, cultuur en recreatie	20.010	1703	N	**21.713**
6 Sociaal domein	203.432	15.175	N	**218.607**
7 Volksgezondheid en milieu	28.804	1.739	N	**30.543**
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	19.050	235	N	**19.285**
Totaal lasten	**393.030**	**20.330**	**N**	**413.359**

Hoofdtaakveld	Begroting voor	Wijziging		Begroting na
Baten	**ZR 2026**	**2026**	**N/V**	**ZR 2026**
0 Bestuur en ondersteuning	-289.727	-3.536	V	**-293.263**
1 Veiligheid	-45	0		**-45**
2 Verkeer en vervoer	-945	75	N	**-870**
3 Economie	-9.607	-13	V	**-9.620**
4 Onderwijs	-5.277	161	N	**-5.116**
5 Sport, cultuur en recreatie	-766	4	N	**-762**
6 Sociaal domein	-51.444	-11.587	V	**-63.031**
7 Volksgezondheid en milieu	-26.264	1.223	N	**-25.041**

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	-12.515	0		**-12.515**
Totaal baten	**-396.590**	**-13.674**	**V**	**-410.265**
Totaal saldo van baten en lasten	**-3.560**	**6.656**	**N**	**3.094**

Reserves	Begroting voor ZR 2026	Wijziging 2026	N/V	Begroting na ZR 2026
Stortingen reserves	9.397	1.892	N	**11.289**
Onttrekkingen reserves	-13.016	-5.659	V	**-18.675**
Totaal reserves	**-3.619**	**-3.767**	**V**	**-7.386**
Begrotingssaldo	**-7.180**	**2.889**	**N**	**-4.291**

Bedragen x 1.000 euro

Inleiding

Hoofdlijnen zomerrapportage

De gemeenteraad wordt op twee momenten in het jaar geïnformeerd over de uitvoering van de programmabegroting. Dit gebeurt in deze zomerrapportage en aan het einde van het jaar met de slotrapportage. Het verzamelbesluit is geïntegreerd in deze tussentijdse rapportages. Op basis van de tussentijdse rapportages wordt de raad voorgesteld om de lopende begroting te wijzigen. Daarmee wordt de raad in staat gesteld zijn controlerende taak uit te voeren op basis van de in de programmabegroting 2026 gestelde financiële kaders.

De financiële mutaties in deze zomerrapportage resulteren per saldo in een nadeel van 2,9 miljoen euro. Dit bestaat uit een nadeel van 294.000 euro op het onderdeel verzamelbesluit/financiële rechtmatigheid en een nadeel van 2,6 miljoen euro op het onderdeel financiële bijstellingen. Het begrotingssaldo 2026 komt, na vaststelling van de zomerrapportage, uit op 4,3 miljoen euro voordelig.

Hieronder zijn de belangrijkste bijstellingen met een effect op het begrotingssaldo weergegeven.

Belangrijkste voor- en nadelen	eenmalig / meerjarig	Bedrag
Voordelen		
-		
Nadelen		
Implementatie nieuw financieel systeem	eenmalig	990
Sociaal domein	eenmalig	540
Ruimen kloosterbegraafplaats	eenmalig	375
Meicirculaire 2026 gemeentefonds	meerjarig	294
Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	eenmalig	165
Software en beheerskosten	eenmalig	150
Onderzoek mobiliteit	eenmalig	120

Bedragen x 1.000 euro

Voortgang besparingsmaatregelen

In de zomerrapportage wordt ingegaan op de voortgang van de besparingsmaatregelen. In de programmabegroting 2026 staat bij het onderdeel Robuuste financiële positie het overzicht van de besparingsopgave en de bijbehorende maatregelen. De besparingsopgave voor 2026 is 23,62 miljoen euro, waarvan 11,44 miljoen euro al is gerealiseerd. Het totaal aan openstaande besparingsmaatregelen bedraagt in de programmabegroting 2026 12,18 miljoen euro.

De openstaande besparingsmaatregelen hebben vooral betrekking op het sociaal domein. In deze zomerrapportage zijn de inhoudelijke en financiële voortgang van de maatregelen opgenomen. Het is de

verwachting dat 3 miljoen euro van maatregel "OZL aanbieden in een algemene voorziening + sturen op indicaties" niet kan worden gerealiseerd in 2026. De invoering van de algemene voorziening bleek complexer dan verwacht. De knelpunten zijn in beeld gebracht en hierop wordt actief bijgestuurd. De implementatie is inmiddels gestart. De voorziening wordt dit jaar nog gerealiseerd. In deze zomerrapportage wordt dan ook voorgesteld om de taakstelling met het bedrag van 3 miljoen euro te verlagen. Tegelijkertijd zien we in 2026 een positieve uitwerking van de maatregelen op de Participatiewet. Dit resulteert in een voordeel van 2,5 miljoen euro op de bijstand-BUIG. Voorzichtigheidshalve wordt dit voordeel in deze zomerrapportage als eenmalig geoormerkt.

Overig en vervolg
De rapportage bevat ook een beleidsinhoudelijke tussenstand van de programma's en het plan leefbare wijken en dorpen. Daarnaast bevat de rapportage de financiële effecten van de meicirculaire, de voortgang van de besparingsmaatregelen en tussenrapportages over de bedrijfsvoering en het grondbeleid. Over financiële afwijkingen als gevolg van ontwikkelingen die zich voordoen na het opstellen van deze zomerrapportage wordt de gemeenteraad via de slotrapportage 2026 geïnformeerd.

Beoogd effect
Het beoogde effect is het bieden van inzicht in de uitvoering van de begroting en op basis daarvan het wijzigen van de begroting.

Argumenten voor
1.1 De zomerrapportage voldoet aan de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie gemeente Almelo 2023.
Artikel 6, lid 1, bepaalt dat het college de raad via één of meerdere tussentijdse rapportages informeert over de voortgang van de programmabegroting.

1.2 De zomerrapportage 2026 geeft een financiële tussenstand van het begrotingsjaar 2026 en een prognose voor het einde van het jaar.
De rapportage geeft inzicht in de financiële stand van zaken in relatie tot de uitvoering van de programmabegroting. Op basis van de rapportage over de eerste helft van 2026 wordt een eindejaarsprognose gegeven.

2.1 De raad autoriseert de baten en lasten op hoofdtaakveldniveau.
In artikel 5.1 van de hiervoor genoemde verordening is vastgelegd dat de raad de baten en lasten op het niveau van de hoofdtaakvelden vaststelt.

Kanttekeningen
2.1 Met het van de zomerrapportage verslechtert het begrotingssaldo met 2,9 miljoen euro.
Ondanks deze verslechtering wordt in 2026 een begrotingssaldo verwacht van 4,3 miljoen euro.

Kosten, opbrengsten en dekking
Het begrotingssaldo 2026 komt, na vaststelling van de zomerrapportage, uit op 4,3 miljoen euro voordelig.

Vervolg
Eind 2026 wordt de slotrapportage, de laatste tussenrapportage van 2026, aan de raad aangeboden.

Bijlagen
Zomerrapportage 2026 (D/26/904348)

Burgemeester en Wethouders van Almelo, _____

de secretaris,
J.H. Dijkstra

de burgemeester,
R.T.A. Korteland