

Raadsvoorstel

Voorstel aan de raad van de gemeente Dantumadiel



Jaartal + zaaknummer : 2026-132602
Raadsvergadering d.d. : 30 juni 2026
Portefeuillehouder : R. Kempenaar
Programma : Alle programma's
Programmaonderdeel : -
Naam opsteller : M van der Lei
E-mail : m.vanderlei@dantumadiel.frl
Onderwerp : 1e Tussentijdse rapportage 2026
Begrotingswijziging : Ja

Voorgesteld raadsbesluit

De raad wordt voorgesteld de volgende besluiten te nemen:

1. De begroting 2026 op basis van de 1^e tussentijdse rapportage 2026 aan te passen en het nadeel van € 3.042.827 ten laste te brengen van het begrotingsresultaat;
2. de in de 1^e tussentijdse rapportage 2026 opgenomen verlaging van de investeringskredieten á € 79.674 vast te stellen.

Inleiding

Op basis van de financiële verordening legt het college twee keer per jaar tussentijds verantwoording af aan de raad over de voortgang van de doelen en de middelen. De 1^e tussentijdse rapportage 2026 is te raadplegen via de Begrotingsapp. In de bijlage zijn de financiële gevolgen van de 1^e tussentijdse rapportage 2026 opgenomen.

Het resultaat van de 1^e tussentijdse rapportage 2026 bedraagt € 3.042.827 negatief. Dit bedrag wordt ten laste gebracht van het begrotingsresultaat. De begroting 2026 komt daarmee uit op een positief resultaat van € 147.771. Het merendeel van de financiële mutaties die opgenomen zijn in de 1^e tussentijdse rapportage 2026 komen voort uit de Jaarstukken 2025 en een actualisatie van de investeringsplanning.

Beoogd effect

De raad te informeren over de voortgang in de eerste 4 maanden van 2026 met doorkijk naar het einde van het jaar in relatie tot de vastgestelde begroting. De raad de begrotingswijzigingen in de tussentijdse rapportage te laten autoriseren zodat de budgetten kunnen worden bijgesteld.

Argumenten

1.1 Door het bijstellen van de begroting zijn er voldoende middelen beschikbaar voor het realiseren van gemeentelijke taken en gestelde doelen.

De tussentijdse rapportage geeft inzicht in de benodigde bijstellingen in de begroting. De bijstellingen in de begroting zijn nodig voor het uitvoeren van de gemeentelijke taken en het realiseren van de gestelde (programma)doelen.

2.1 Door het beschikbaar stellen van de investeringskredieten kunnen de benodigde investeringen worden gedaan

Het beschikbaar stellen van de investeringskredieten maakt het mogelijk om kapitaalgoederen aan te schaffen. Deze kapitaalgoederen worden ingezet om de gemeentelijke taken en de gestelde programmadoelen te realiseren.

Kanttekeningen en risico's

1.1 Het maken van inschattingen over het gehele begrotingsjaar is (nog) beperkt mogelijk

De 1e Tussentijdse rapportage wordt opgesteld na 4 maanden, het begrotingsjaar is nog jong. Het maken van inschattingen over het gehele jaar is in dit stadium beperkt mogelijk. Reeds bekende afwijkingen zijn meegenomen in deze rapportage. Meer inzicht en als gevolg ook accuratere bijstellingen volgen bij de 2e Tussentijdserapportage.

Financiën

Het resultaat van de 1e tussentijdse rapportage 2026 is € 3.042.827 negatief. Het negatieve resultaat wordt ten laste gebracht van het begrotingsresultaat. Het begrotingsresultaat 2026 komt daarmee uit op een positief saldo van € 147.771. De structurele mutaties uit de tussentijdse rapportage worden meegenomen in de Perspectiefnota 2027-2030.

Op basis van de 1^e tussentijdse wordt het totale kredietbedrag per saldo met € 79.674 verlaagd. De bijstelling van de investeringskredieten heeft geen impact op het begrotingsresultaat 2026. In tegenstelling tot de verlaging van het totale kredietbedrag stijgt de kapitaallast voor 2027 en verder marginaal met € 928*.

** Deze tegengestelde beweging van kredietbedrag en kapitaallast doet zich voor omdat de afschrijvingstermijn van de nieuwe kredieten korter is dan de afschrijvingstermijn van de vervallen kredieten. De kapitaallast van de nieuwe kredieten is daardoor per jaar hoger dan de kapitaallast van de vervallen kredieten.*

Vervolg en planning

N.v.t.

Communicatie + Participatie

Publicatie van de tussentijdse rapportage vindt plaats in het P&C portaal van de gemeente Dantumadiel in de vorm van de Begrotingsapp (webapplicatie).

Bijlagen

- 1^e Tussentijdse rapportage 2026 op <https://dantumadiel.begrotingsapp.nl/>
2. Financiën 1^e Turap Dantumadiel 2026 (pdf)

Damwâld,

Burgemeester en wethouders van de gemeente Dantumadiel,

de secretaris, G. van Oudenaarden

de burgemeester, drs. A. Haga

Raadsbesluit

2026-132602



De raad van de gemeente Dantumadiel,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 2 juni 2026;

gelet op het bepaalde in artikel 6 van de Financiële Verordening Dantumadiel

Besluit:

1. De begroting 2026 op basis van de 1^e tussentijdse rapportage 2026 aan te passen en het nadeel van € 3.042.827 ten laste te brengen van het begrotingsresultaat;
2. de in de 1^e tussentijdse rapportage 2026 opgenomen verlaging van de investeringskredieten á € 79.674 vast te stellen.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Dantumadiel in zijn openbare vergadering d.d. 30 juni 2026.

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

M. Jonker

drs. A. Haga