



Raadsvoorstel

Zaaknummer	Z26-069058
Onderwerp:	Halfjaarrapportage 2026
Datum:	21 juli 2026
Indiener agendapunt:	College van Burgemeester en wethouders Roerdalen
Portefeuillehouder:	J.H.A. Paffen
Gevraagd besluit:	1. De halfjaarrapportage 2026 vast te stellen. 2. In te stemmen met de mutaties in het investeringsschema 2026. 3. In te stemmen met begrotingswijziging 2026-08.
Bijlage(n):	Bijlage 1: Raadsbesluit halfjaarrapportage 2026 Bijlage 2: Halfjaarrapportage 2026 Bijlage 3: Begrotingswijziging 2026-08

Toelichting bij het raadsvoorstel

1. Onderwerp

Halfjaarrapportage 2026.

2. Inleiding

Met deze halfjaarrapportage rapporteren wij over de voortgang van de programmabegroting 2026. De halfjaarrapportage is een afwijkingenrapportage.

In de begroting zijn verschillende tactische doelen opgenomen met daaronder de acties die we hiervoor gaan uitvoeren. Per actiepoint is over de inhoud, financiën en planning met tekens en kleuren aangegeven wat de stand van zaken is. Alleen de afwijkingen worden toegelicht.

Naast de bijstellingen op acties zijn er ook bijstellingen in de financiën. Alle bijstellingen in deze halfjaarrapportage zorgen voor een stijging van het begrote saldo van € 4.324.000. Hiermee komt het verwachte resultaat voor 2026 uit op € 5.183.000. Voor de inhoudelijke toelichting op de verschillen, verwijzen wij u naar de bijgevoegde halfjaarrapportage 2026.

3. Beslispunten

De raad besluit:

1. De halfjaarrapportage 2026 vast te stellen.
2. In te stemmen met de mutaties in het investeringsschema 2026
3. In te stemmen met de begrotingswijziging 2026-08





4. Argumenten

1.1 Hierdoor wordt de realisatie van de acties en het financiële beeld van het jaar 2026 geactualiseerd

In november 2025 heeft uw raad de programmabegroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027-2029 vastgesteld. Na vaststelling zijn er verschillende ontwikkelingen geweest die invloed hebben op de realisatie van de acties zoals hierin opgenomen. In de halfjaarrapportage 2026 (bijlage 2) worden de bijstellingen per programma aangegeven en toegelicht waarom deze zich voordoen.

Ook de financiële situatie van de gemeente is sinds de vaststelling van de programmabegroting 2026 gewijzigd. Deze veranderingen worden onder meer veroorzaakt door aanpassingen in de bijdragen van het Rijk, via de decembercirculaire 2025 en de meicirculaire 2026 (zie raadsinformatiebrieven van respectievelijk 10 februari 2026 en 30 juni 2026). Daarnaast heeft u sinds de vaststelling van de begroting diverse besluiten genomen die financiële consequenties hebben en die ook in deze rapportage zijn verwerkt. Op basis van de realisatiecijfers tot en met 1 juli 2026 en de meest actuele inzichten, hebben wij een prognose opgesteld voor de lasten en baten over heel 2026. Alle relevante mutaties zijn opgenomen in deze halfjaarrapportage. Daarmee biedt de rapportage inzicht in zowel de voortgang van de uitvoering als de verwachte financiële ontwikkeling voor 2026. Met de vaststelling van deze halfjaarrapportage actualiseert uw raad het financiële kader, zodat dit aansluit bij de huidige inzichten en ontwikkelingen.

2.1 Hierdoor worden de kredieten voor 2026 geactualiseerd

In de halfjaarrapportage wordt een aantal bijstellingen voorgesteld ten opzichte van het investeringsschema. De toegekende kredieten worden voor een deel doorgeschoven naar latere jaren aangezien de projecten doorlopen. Daarnaast wordt een extra krediet gevraagd voor het project Wienkeskoel III om de voorbereiding verder vorm te kunnen geven. Voor nadere toelichting zie pagina 28 van de halfjaarrapportage.

5. Kanttekeningen

1.1 Ondanks de huidige actualisatie kan de realisatie op het einde van het jaar afwijken

Deze halfjaarrapportage geeft een beeld van de financiële positie per 1 juli 2026, aangevuld met een prognose voor de rest van het jaar op basis van de huidige inzichten. De ramingen zijn zo zorgvuldig en realistisch mogelijk opgesteld. Daarbij geldt dat zich gedurende de tweede helft van 2026 afwijkingen kunnen voordoen als gevolg van wijzigingen in de voortgang van de uitvoering of ontwikkelingen in kosten en/of opbrengsten. Eventuele afwijkingen tussen deze prognose en de uiteindelijke realisatie worden verantwoord in de jaarstukken 2026.



6. Financiën

Het resultaat van de programmabegroting 2026 was bij vaststelling € 851.000 positief. Na vaststelling is het resultaat als gevolg van begrotingswijzigingen al in een eerder stadium met € 9.000 naar boven bijgesteld. De bijstellingen zoals die in deze halfjaarrapportage zijn opgenomen, hebben een positief effect van per saldo € 4.324.000. Het verwacht resultaat wordt daarom € 5.183.000.

De belangrijkste negatieve verschillen ontstaan door:

- hogere kosten in het kader van bijstandsuitkeringen € 669.000 (zie programma 2);
- per saldo is het effect van de gemeentefondsuitkering negatief, doordat een deel van de ontvangen gelden op basis van afspraak wordt doorbetaald aan de Westrom € 214.000 (zie programma 2);
- de verwachte legesopbrengsten voor de omgevingsvergunningen zijn op basis van de laatste prognose lager dan begroot € 416.000 (zie programma 5).

De belangrijkste positieve verschillen worden veroorzaakt door:

- het verwachte voordeel op de bekostigingsregeling opvang ontheemden € 1.650.000 (zie programma 2);
- de boekwinst op de verkoop van de gronden € 2.117.000 (zie programma 4);
- hogere baten door de inzet van de restant middelen 2025 van de specifieke uitkering voor klimaat- en energiebeleid € 553.000 (zie programma 4);
- de verwachte boekwinst na afsluiting van de bouwgrondexploitatie Holsterveld Vlodrop € 375.000 (zie programma 5);
- de lagere kapitaallasten, doordat investeringen zijn verschoven van 2025 naar 2026 € 206.000 (zie programma 6);
- vrijval stelpost areaaluitbreiding vanuit actieprogramma versnelde woningbouw € 240.000 (zie programma 7);
- hogere OZB-inkomsten op niet-woningen € 250.000 (zie programma 8).

De bijstellingen worden in de halfjaarrapportage bij de afzonderlijke programma's verder toegelicht.

In de halfjaarrapportage is ook kort weergegeven wat het structurele effect voor de komende jaren is (zie pagina 4-5). De financiële verwerking hiervan vindt plaats in de begroting 2027-2030.

7. Eerdere besluitvorming

De programmabegroting 2026 en meerjarenperspectief 2027-2029 is vastgesteld in de raad van 6 november 2025.



8. Communicatie

Niet van toepassing

9. Planning en uitvoering

De halfjaarrapportage 2026 is een momentopname van de eerste helft van het jaar en geeft een doorkijk naar de rest van het jaar. In de jaarstukken rapporteren we uiteindelijk over het totaalbeeld van het jaar.

10. Privacy

Niet van toepassing.

11. (Wettelijk en/of beleidsmatig) kader

In de financiële verordening Roerdalen 2023 is in artikel 6 opgenomen dat wij u door een halfjaarrapportage informeren over de realisatie van de begroting over de eerste 6 maanden van het lopende boekjaar.

12. Bijlagen

Bijlage 1: Raadsbesluit halfjaarrapportage 2026

Bijlage 2: Halfjaarrapportage 2026

Bijlage 3: Begrotingswijziging 2026-08

Sint Odiliënberg, 21 juli 2026

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,

De secretaris,

b.a.

ing. L.H.C. Bijl

De burgemeester,

ing. J.M.A. van Agtmaal