



Voorstel Gemeenteraad



Datum B&W vergadering:	02-06-2026
Datum Raadsvergadering:	09-07-2026
Afdeling:	BMO
Raadscie:	BSM
Portefeuillehouder:	Raymond Dirx
Steller:	Guido Cals

Onderwerp

Afwijkingenrapportage 2026

Korte inhoud

Hierbij wordt de Afwijkingenrapportage 2026 ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden.

Aanleiding

Hierbij treft u de Afwijkingenrapportage 2026 met bijbehorend raadsvoorstel aan ter definitieve vaststelling. De Afwijkingenrapportage is te raadplegen in Pepperflow middels de volgende link:

<https://beek.begrotingsapp.nl/>

Overwegingen

De financiële samenvatting ziet er als volgt uit:

	2026	2027	2028	2029	2030
Saldo Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 vóór Afwijkingenrapportage 2026	785.400	21.500	-3.155.700	-3.526.400	-3.026.200
Autonome ontwikkelingen	-56.100	-191.400	-137.400	-124.200	-149.200
Eerdere besluitvorming in raad / college	321.500	167.200	96.700	70.200	190.400
Saldo Begroting 2026 en meerjarenbegroting 2027-2030 ná Afwijkingenrapportage 2026	1.050.800	-2.700	-3.196.400	-3.580.400	-2.985.000

De grootste financiële mutaties voor 2026 betreffen:

Autonome ontwikkelingen

Herberekening surplus Algemene Reserve € 142.700 (voordelig)

Voor 2026 is de ruimte die gemeenten mogen inzetten uit het vrij besteedbare deel van de Algemene Reserve opnieuw berekend op basis van de actuele stand. Dit leidt tot een hogere onttrekking van € 142.700.

Bijgestelde prognose BsGW OZB € 89.100 (voordelig)

De inkomstenraming gemeentelijke heffingen voor 2026 is met € 89.100 naar boven bijgesteld aan de hand van de door BsGW actueel aangeleverde prognose. Deze bijstelling bestaat uit een negatief effect op de OZB woningen van € 10.500 en een positief effect op OZB niet-woningen van € 99.600.

Bijstelling gas, water en licht € 147.100 (nadelig)

Op basis van de realisatiecijfers over het eerste kwartaal 2026 is de raming voor gas, water en elektra geactualiseerd, waaruit blijkt dat sprake is van hogere lasten dan eerder geraamd. Deze hogere lasten worden voornamelijk veroorzaakt door gestegen energieprijzen en hogere belastingen.

CISO as a Service dienstverlening (informatiebeveiliging/cybersecurity) € 40.000 (nadelig)

In het kader van de versterking van informatiebeveiliging en cybersecurity wordt voorgesteld om € 40.000 beschikbaar te stellen in 2026 en 2027 voor CISO as a Service. Deze dienstverlening voorziet in de inzet van een externe Chief Information Security Officer (CISO), die de organisatie ondersteunt bij het naleven van wet- en regelgeving en het versterken van de digitale weerbaarheid.

Voor de autonome ontwikkeling betreft het restant 'kleinere' of saldo neutrale financiële bijstellingen.

Eerdere besluitvorming

Decembercirculaire 2025 € 350.400 (voordelig)

Op basis van de decembercirculaire 2025 vindt er voor 2026 en verder een positieve bijstelling plaats. Hierover is de raad eerder geïnformeerd ([Decembercirculaire 2025](#)). De bijstelling wordt met name veroorzaakt door een wijziging in de verdeelmaatstaf 'huishoudens met een laag inkomen' (HHLI).

*Bijstelling Gemeenschappelijke Regelingen € 60.600 (voordelig)**

De bijdrages aan de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen zijn bijgesteld op basis van de meest recente stukken. In de Raadsvergadering van 10 juni a.s. liggen de zienswijzen op deze stukken voor ter vaststelling.

Voorziening Mutsaersstichting € 101.700 (nadelig)

Op basis van de bijdrage aan de Mutsaersstichting ontstaat er een terugbetalingsplicht. Omdat het op dit moment nog onzeker is of de Mutsaersstichting kan voldoen aan deze terugbetalingsverplichting, wordt voorzichtigheidshalve een storting gedaan in de voorziening dubieuze debiteuren

** Ten aanzien van de gemeenschappelijke Regelingen dient te worden opgemerkt dat de positieve bijstelling voor 2026 voornamelijk voortkomt uit het verwerken van de jaarrekeningresultaten 2025 van de GR-en. Voor 2027 e.v. is de jaarlijkse bijstelling ca. € 186.800 nadelig.*

Een nadere specificatie van de financiële afwijkingen inclusief een toelichting is opgenomen onder de hoofdstukken 'Autonome ontwikkelingen' en 'Eerdere besluitvorming' in de Afwijkingenrapportage 2026.

Financiële overwegingen

De financiële afwijkingen ten opzichte van de Primitieve Begroting 2026 zijn opgenomen in de hoofdstukken 'autonome ontwikkelingen' en 'eerdere besluitvorming' van de Afwijkingenrapportage 2026 in Pepperflow.

Deze financiële afwijkingen hebben betrekking op de eerste maanden van 2026 (tot begin mei). Dit betekent dat de Meicirculaire 2026 niet is meegenomen in de Afwijkingenrapportage 2026. De financiële afwijkingen voortvloeiende uit de Meicirculaire 2026 zullen voor het verslagjaar 2026 worden verwerkt in de Slotrapportage 2026 en voor de verslagjaren 2027 t/m 2030 in de Begroting 2027 – 2030.

Beslispunten

1. De Afwijkingenrapportage 2026 vaststellen;
2. De 1e begrotingswijziging 2026 vaststellen;
3. Boekwinsten van grondexploitaties storten in de Reserve Transformatiefonds Woningmarkt;
4. Een bedrag van € 75.000 uit te Algemene Reserve onttrekken als dekking voor de cofinanciering van een provinciale subsidie uit het Leefbaarheidsfonds ten behoeve van de buurttuin Stegen 35.

Beek,
BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN BEEK,

Paul de Jonge
Gemeentesecretaris

Christine van Basten-Boddin
Burgemeester

Besluit Gemeenteraad



De raad van de gemeente Beek;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 02-06-2026;

Besluit:

1. De Afwijkingenrapportage 2026 vast te stellen;
2. De 1e begrotingswijziging 2026 vast te stellen;
3. Boekwinsten van grondexploitatie te storten in de Reserve Transformatiefonds Woningmarkt;
4. Een bedrag van € 75.000 uit de Algemene Reserve te onttrekken als dekking voor de cofinanciering van een provinciale subsidie uit het Leefbaarheidsfonds ten behoeve van de buurttuin Stegen 35.

Beek, 09-07-2026
GEMEENTERAAD,

Guliël Erven
Raadsgriffier

Christine van Basten-Boddin
Voorzitter