Raadsvoorstel

Portefeuillehouder:	Wethouder B. ten Have
Datum B&W vergadering	28 september 2026
Documentkenmerk:	D/2026/191999 behorende bij zaak: Z/2026/052470

Aan de raad,

Onderwerp:

Berap II-2026

Voorgesteld raadsbesluit/c.q. beslispunten

1. Het resultaat van de Berap II-2026 vast te stellen op € 28.000,- positief;
2. De Berap II-2026 vast te stellen;
3. Een krediet van € 60.000,- beschikbaar te stellen voor de vervanging van kantoormeubilair;
4. Een krediet van € 50.000,- beschikbaar te stellen voor de vervanging en modernisering van het draadloze discussiesysteem in de raadzaal;
5. Een krediet van € 77.000,- beschikbaar te stellen voor de vervanging van het hemelwaterriool aan de IJdoornlaan.

Wettelijke grondslag voor raadsbevoegdheid

De bevoegdheid van de raad tot het vaststellen van de bestuursrapportage en het wijzigen van de begroting, reserves en kredieten is vastgelegd in artikel 189 en 190 van de Gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Conform artikel 212 van de Gemeentewet is de financiële verordening van toepassing.

Inleiding

Aanleiding

De bestuursrapportage is het moment waarop het college de raad informeert over de voortgang van de uitvoering van de programmabegroting 2026. Met de Berap II-2026 wordt de raad geïnformeerd over de belangrijkste beleidsmatige en financiële ontwikkelingen in de periode april tot en met augustus 2026.

De rapportage bevat de benodigde begrotingsbijstellingen op basis van actuele inzichten in lasten, baten, reserves en investeringen. Daarnaast worden drie investeringskredieten ter besluitvorming voorgelegd. Met vaststelling van de Berap II-2026 wordt de programmabegroting 2026 geactualiseerd en worden de voorgestelde mutaties en kredieten rechtmatig vastgesteld.

Kader

De Berap II-2026 wordt opgesteld binnen de kaders van de Financiële verordening gemeente Landsmeer ex artikel 212 van de Gemeentewet, de programmabegroting 2026 en het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De raad is op grond van de artikelen 189 en 190 van de Gemeentewet bevoegd de begroting vast te stellen en te wijzigen. Met de vaststelling van deze bestuursrapportage autoriseert de raad de voorgestelde begrotingswijzigingen en investeringskredieten.

Doelstelling/beoogd resultaat

Met de Berap II-2026 wordt beoogd de raad tussentijds te informeren over de voortgang van de programmabegroting 2026 en de belangrijkste beleidsmatige en financiële ontwikkelingen. Daarnaast wordt de raad voorgesteld de benodigde begrotingswijzigingen en investeringskredieten vast te stellen.

Hiermee beschikt de raad over een actueel financieel beeld en wordt de begroting 2026 en de bijbehorende budgetten rechtmatig geactualiseerd.

Argumenten en afweging

Gedurende het jaar doen zich ontwikkelingen voor die het noodzakelijk maken om beleid, uitvoering en de daarbij behorende budgetten bij te stellen. Met de Berap II-2026 worden de belangrijkste financiële en beleidsmatige afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2026 aan de raad voorgelegd.

De voorgestelde bijstellingen hebben met name betrekking op de actualisatie van budgetten binnen het sociaal domein, de verwerking van de mei- en septembercirculaire, de actualisatie van kapitaallasten en incidentele opbrengsten binnen het programma Financiën. Daarnaast worden drie investeringskredieten voorgesteld voor de vervanging van kantoormeubilair, de modernisering van het discussiesysteem in de raadzaal en de vervanging van het hemelwaterriool aan de IJdoornlaan.

Het niet vaststellen van de Berap leidt ertoe dat de begroting niet aansluit op de actuele financiële inzichten en de voorgestelde kredieten niet beschikbaar komen.

Risico's

De kosten binnen het sociaal domein, met name voor Jeugd en Wmo, blijven een belangrijk financieel risico. De structurele effecten hiervan zijn verwerkt in de Perspectiefnota 2027, maar verdere groei van het beroep op deze voorzieningen of hogere tarieven kan leiden tot aanvullende financiële druk. De incidentele opbrengsten uit de verkoop van grond en vastgoed verbeteren het resultaat in 2026, maar bieden geen structurele dekking voor toekomstige uitgaven.

De algemene reserve bedraagt na verwerking van deze Berap naar verwachting € 2,889 miljoen per 31 december 2026. Deze is op basis van de nu bekende risico's toereikend. Tegelijkertijd blijft terughoudendheid bij nieuwe structurele uitgaven en intensiveringen noodzakelijk.

Financiële aspecten

De Berap II-2026 leidt tot een positief resultaat van € 28.000,-. De belangrijkste nadelige bijstelling betreft het sociaal domein (€ 628.000,- nadelig), voornamelijk door hogere kosten voor Jeugd en Wmo. Dit nadeel wordt deels gecompenseerd door een hogere rijksvergoeding voor bijstandsuitkeringen binnen Participatie.

Binnen het programma Financiën ontstaat per saldo een voordeel van € 686.000,-. Dit voordeel bestaat voornamelijk uit incidentele opbrengsten uit de verkoop van grond en vastgoed. Daarnaast leiden de mei- en septembercirculaire 2026 gezamenlijk tot een voordeel van € 20.000,-. Het Ruimtelijk Domein laat per saldo een nadeel van € 30.000,- zien, met name als gevolg van de benodigde extra middelen voor het herplanten van bomen.

De voorgestelde kredieten bedragen in totaal € 187.000,-. De kapitaallasten die hieruit voortvloeien worden verwerkt in de Begroting 2027. Op basis van het huidige renteomslagpercentage bedragen de maximale jaarlijkse kapitaallasten:

Krediet	Investering	Afschrijvingstermijn	Maximale kapitaallasten per jaar
Vervanging en modernisering inrichting raadszaal	€ 50.000,-	15 jaar	€ 4.263,-
Vervanging kantoormeubilair	€ 60.000,-	10 jaar	€ 7.116,-
Vervanging hemelwaterriool Ijdoornlaan	€ 77.000,-	40 jaar	€ 3.357,-

De kapitaallasten van het krediet voor de vervanging van het hemelwaterriool aan de Ijdoornlaan worden gedekt uit de rioolheffing. Deze lasten worden daarmee binnen het gesloten systeem van de riolering opgevangen en hebben geen effect op het begrotingssaldo.

Na verwerking van de Berap bedraagt de algemene reserve naar verwachting € 2,889 miljoen per 31 december 2026.

Duurzaamheid

Het voorstel kent geen duurzaamheidsaspecten.

Uitkomsten advies en inspraak:

Er zijn geen formele adviezen of inspraakreacties ontvangen.

Communicatie

Na vaststelling door de raad wordt de Berap II-2026, inclusief bijlagen, openbaar gemaakt via het raadsinformatiesysteem en de gemeentelijke website.

Bijlagen

B1. Berap II-2026 D/2026/192708

U wordt uitgenodigd tot besluitvorming over te gaan.

namens het college van burgemeester en wethouders van Landsmeer,

L.A. (Léon) de Lange	M. (Menno) de Haan
Burgemeester	Gemeentesecretaris

Raadsbesluit

Portefeuillehouder:	Wethouder B. ten Have
Datum raadsvergadering	22 oktober 2026
Documentkenmerk:	D/2026/191999 behorende bij zaak: Z/2026/052470

De raad van de gemeente Landsmeer

Gelezen het raadsvoorstel van het college, voorstelnummer: D/2026/191999 behorende bij zaak: Z/2026/052470

Gehoord de behandeling in de commissievergadering.

Raadsbesluit

1. Het resultaat van de Berap II-2026 vast te stellen op € 28.000,- positief;
2. De Berap II-2026 vast te stellen;
3. Een krediet van € 60.000,- beschikbaar te stellen voor de vervanging van kantoormeubilair;
4. Een krediet van € 50.000,- beschikbaar te stellen voor de vervanging en modernisering van het draadloze discussiesysteem in de raadzaal;
5. Een krediet van € 77.000,- beschikbaar te stellen voor de vervanging van het hemelwaterriool aan de IJdoornlaan.

De raad van de gemeente Landsmeer,

ValidSigned door Caroline Hageman
op 22-10-2026

C.L. (Caroline) Hageman,
griffier

ValidSigned door Léon de Lange
op 26-10-2026

L.A. (Léon) de Lange
voorzitter

Stemverhouding
Voor: 13 stemmen (D66, VVD, CDA, LoLa, PRO)
Tegen: 2 stemmen (DB)
Afw: 1 stem
Stemverklaring DB