Oirschot

Raadsvoorstel

Vergaderdatum	8 december 2026
Datum Presidium	17 november 2026
Datum B&W Besluit	3 november 2026

Onderwerp

Tweede Burap 2026.

Voorstel

1. De tweede bestuursrapportage 2026 vast te stellen en daarmee ook in te stemmen met de afwijkingen op de budgetten en vier kredietvoteringen, met een voordelig resultaat van € 1.074.299 in 2026 en € 71.529 in 2027, en een nadelig resultaat van € 141.624 in 2028, € 198.207 in 2029 en € 194.340 in 2030;
2. Ten aanzien van reserves en voorzieningen de volgende deelbesluiten te nemen:
   a. Een bedrag van € 630.500 over te hevelen naar 2027 dat ten laste komt van de reserve nog uit te voeren werkzaamheden, en deze budgetten in begrotingsjaar 2027 vrij te geven zodat de werkzaamheden kunnen worden voortgezet;
   b. De onttrekking aan de reserve nog uit te voeren werkzaamheden van € 1.135.558 voor acht eerder overgehevelde budgetten terug te draaien, omdat die budgetten op een andere grondslag worden gedekt;
   c. De mutaties in de reserves van € 2.395.669 en in de voorzieningen van € 521.164 in 2026 vast te stellen;
3. Ten aanzien van de kredieten de volgende deelbesluiten te nemen:
   a. Akkoord te verlenen voor het afsluiten van 34 kredieten ultimo 2026, met een gevoteerd bedrag van € 5.449.940 en een eindrealisatie van € 4.865.261;
   b. Akkoord te geven op de overschrijding van 14 kredieten die worden afgesloten en daarvoor een aanvullend bedrag van € 621.280 te voteren;
   c. Akkoord te geven op de onderschrijding van 13 kredieten die worden afgesloten en die met € 1.205.942 naar beneden bij te stellen;
   d. Akkoord te geven op de aanvulling van drie bestaande kredieten en het voteren van één nieuw krediet, samen € 2.169.983: Renovatie gymzaal de Linde met € 1.446.000, Vervanging CV en koelinstallatie SJ 55 met € 310.000, Gymzaal avontuurrijk met € 285.000 en de dakbedekking van VV Spoordonkse Boys met € 128.983, dat laatste gedekt uit de vrijval van het krediet voor de dakbedekking van VV Beerse Boys onder punt c;
   e. De kredietruimte die naar 2027 doorloopt vast te stellen op € 58.674.538 over 111 kredieten, zoals gespecificeerd in de paragraaf Kredieten;
4. De bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.
5. Na goedkeuring van de provincie uitvoering geven aan dit besluit.

Aanleiding

In de financiële verordening is bepaald dat het college dit jaar vanwege de fusie twee keer rapporteert aan de raad over de inhoudelijke en financiële stand van zaken van het in de begroting vastgestelde beleid.

De tweede bestuursrapportage sluit met een voordelig resultaat van € 1.074.299 in het lopende begrotingsjaar 2026.

Jaar	2026	2027	2028	2029	2030
Saldo van deze Bestuursrapportage	1.074	72	-142	-198	-194
waarvan structureel	-287	-35	-129	-185	-181
waarvan incidenteel	1.361	107	-13	-13	-13

Het resultaat wordt hoofdzakelijk bepaald door de algemene uitkering, die in 2026 € 1.446.946 hoger uitvalt door de septembercirculaire 2026 en nabetalingen over 2023 en 2025. De nabetalingen zijn incidenteel. Per saldo zijn de mutaties van deze bestuursrapportage vanaf 2027 beperkt, zoals in Burap 2 2026 uitgebreid is toegelicht.

De begroting 2027 is in procedure gebracht. Indien we de resultaten van deze 2e burap verwerken, leidt dit tot het saldo per jaar.

Jaar	2027	2028	2029	2030
Resultaat begroting 2027	669	12	90	331
Saldo van deze 2e Bestuursrapportage	72	-142	-198	-194
Resultaat begroting 2027 incl. saldo 2e bestuursrapportage	741	-130	-108	137

Argumenten

1.1 De raad is bevoegd om de bestuursrapportage vast te stellen.

Dit past in de taken van de raad voor de planning- en controlcyclus, waarbij zij zowel begroting, bestuursrapportage als jaarrekening vaststelt.

2.1 De raad moet expliciet besluiten over mutaties in de reserves.

Dit is zo vastgesteld in het Besluit begroting en verantwoording. Bij de controle van de jaarrekening is dit een van de speerpunten waaraan de accountant veel aandacht besteedt.

3.1 De raad stelt de kredieten vast en beslist over een overschrijding.

Het gevoteerde krediet is de maatstaf. De financiële verordening vraagt een toelichting bij een overschrijding boven € 25.000; die geldt bij acht van de kredieten in dit voorstel. Een krediet waarvan het werk in 2026 gereed komt wordt afgesloten, zodat het restant vrijvalt en de kapitaallast daarop vervalt.

4.1 De raad heeft op grond van de Gemeentewet het budgetrecht.

Onderdeel van dit recht betreft het vaststellen van begrotingswijzigingen.

5.1 Goedkeuring van de Provincie is op grond van de Wet arhi noodzakelijk voor uitvoering van deze besluiten.

Vanwege de fusie valt Oirschot onder de Wet arhi en dient de Provincie voor uitvoering goedkeuring te geven aan besluiten van uw raad.

Risico's

Niet van toepassing.

Kosten en dekking

Het resultaat van de tweede bestuursrapportage wordt toegevoegd aan de begroting. Het saldo is baten min lasten conform artikel 17 BBV: een positief bedrag is voordelig, een negatief bedrag nadelig.

Saldo-effect per programma					
× € 1.000	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
1 Sociale leefomgeving	-420	-2	-2	-50	-50
2 Ondernemen	162	65	66	64	64
3 Ruimtelijke leefomgeving	-692	-418	-418	-418	-418
4 Beheer openbare ruimte	241	-299	-300	-299	-300
5 Bestuur en dienstverlening	91	-506	-954	-490	-489
11 Algemene dekkingsmiddelen	1.513	1.213	1.497	1.026	1.030
12 Overhead	179	19	-31	-31	-31
Saldo tweede bestuursrapportage	1.074	72	-142	-198	-194
waarvan structureel	-287	-35	-129	-185	-181
waarvan incidenteel	1.361	107	-13	-13	-13

De begroting ziet er daarmee als volgt uit:

Van de begroting naar de stand na de rapportage					
× € 1.000	2026	2027	2028	2029	2030
Begrotingssaldo voor de tweede bestuursrapportage	681	-689	-2.135	-2.675	-723
Mutaties tweede bestuursrapportage	1.074	72	-142	-198	-194
Begrotingssaldo na de tweede bestuursrapportage	1.755	-617	-2.277	-2.873	-917

Beoordeling Wet arhi – preventief toezicht

Na akkoord door de raad wordt de provincie gevraagd om goedkeuring.

Vervolg

Na behandeling in de raad wordt de 2e burap aan de provincie ter goedkeuring voorgelegd.

Bijlagen

Raadsbesluit

Tweede Burap 2026

Instemmingsformulier arhi

Begrotingswijziging nummer 23, tweede bestuursrapportage 2026

Oirschot, 3 november 2026

burgemeester en wethouders,

ValidSigned door Rob Brekelmans op 04-11-2026

Rob Brekelmans

secretaris a.i.

ValidSigned door J. Keijzers-Verschelling, op 05-11-2026

Judith Keijzers-Verschelling

burgemeester