Adviesnota

Algemeen bestuur

Adviesnota behorende bij agendapunt 7, voor de vergadering van 9 december 2026

Onderwerp

Financiële jaarprognose 2026

Advies

1. Kennisnemen van de financiële stand van zaken en prognose voor het jaar 2026 per domein, exclusief Jeugdhulp, en op totaalniveau.
2. Kennisnemen van de tweede regionale prognose jeugd 2026

Inleiding

Hierbij informeren wij u over de financiële stand van zaken van de GR Regio Hart van Brabant per eind oktober 2026 met een prognose voor het jaarresultaat. In eerdere tussentijdse financiële jaarprognoses werden de cijfers met betrekking tot jeugdhulp niet opgenomen omdat de prognoses jeugdhulp en de informatievoorziening aan de raden daarover een ander tijdritme in het jaar kenden. Met ingang van de financiële jaarprognose 2026 worden de regionale prognoses jeugd gezamenlijk met de prognose voor de domeinen van de uitvoeringsagenda aan uw bestuur aangeboden.

Op basis van de cijfers tot en met augustus heeft de bestuurscommissie Jeugd de tweede regionale prognose jeugd 2026 op laten stellen. Deze prognose is eind oktober gedeeld met de raden van de deelnemende gemeenten. Het informatiememo aan de raden en de bijbehorende praatplaat Jeugdhulpkosten tweede prognose 2026 zijn als bijlage opgenomen bij de financiële jaarprognose 2026.

Relatie kernagenda Regio Hart van Brabant

Aan de kernagenda zijn, middels de vastgestelde begroting, financiële kaders verbonden. Deze financiële jaarprognose geeft inzicht in de inzet van de financiële middelen om de opgaven en activiteiten uit de kernagenda uit te voeren.

Argumenten

1.1 Zo verkrijgt u een beeld bij het voorlopig jaarresultaat 2026 (excl. Jeugdhulp)

De geactualiseerde stand van zaken betreft de verwachte realisatie van de Regio Hart van Brabant 2026 inclusief reeds aangegane verplichtingen en prognoses voor de laatste periode.

U treft de stand aan als bijlage bij deze nota. De actuele totaalprognose komt uit op € 2.356.000. Na aftrek van geoormerkte gelden resteert op totaalniveau vooralsnog € 131.000 aan vrij besteedbare ruimte, welke als volgt is gerealiseerd in de domeinen:

- Sociaal € 28.000
- Fysiek € 33.000
- Economie € 19.000
- Bedrijfsvoering € 51.000

1.2 Met de overhevelingen blijven geoormerkte gelden beschikbaar voor besteding in 2027

Voor de Regionale regietafel en de projecten REKS, NPLW (Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie) en Natuurinclusieve energietransitie zijn specifieke middelen ontvangen vanuit Rijk en provincie en deelnemende partners. Resterende middelen uit 2026 zijn geoormerkt en moeten beschikbaar blijven voor dekking van kosten voor deze activiteiten in 2027.

De overhevelingen voldoen aan de voorwaarden uit de financiële verordening.

2.1 Zo verkrijgt u een beeld bij de tweede regionale prognose jeugd 2026

Drie keer per jaar wordt een financiële prognose voor jeugdhulp opgesteld. Met behulp van de prognose worden de verwachte aantallen jeugdhulptrajecten en de kosten voor het betreffende kalenderjaar voorspeld.

Op basis van de tweede prognose worden hogere kosten verwacht dan begroot. De tweede prognose 2026 (€ 203 miljoen) laat een overschrijding zien van € 9,1 miljoen (4,7%) ten opzichte van de gewijzigde begroting 2026 (€ 194 miljoen).

De stijging zit voornamelijk in de kosten van de specialistische jeugdhulp in segment 2 (wonen) en segment 4 (veelvoorkomende jeugdhulp). Een nadere toelichting op de ontwikkelingen is opgenomen in het informatiememo (bijlage 5c).

Kanttekeningen

Bij het opstellen van deze prognose zijn voor diverse projecten en activiteiten aannames gedaan ten aanzien van afrekeningen en de kosten in de periode van het jaar. Het uiteindelijk jaarresultaat is afhankelijk van de werkelijke facturatie en kan daardoor afwijken van de voorliggende prognose.

Vervolg

In uw vergadering van 17 maart 2027 ligt de concept jaarrekening Regio Hart van Brabant 2026 (exclusief Jeugdhulp), inclusief voorstel resultaatbestemming, ter besluitvorming aan u voor.

Bijlage(n)

5b. Financiële jaarprognose 2026
5c. Informatiememo voor raden tweede regionale prognose jeugd 2026
5d. Praatplaat jeugdhulpkosten tweede prognose 2026