

Raadsvoorstel

Aan: de gemeenteraad

Datum: 13 mei 2025

Raadsvergadering: 9 juli 2025

Commissie:

Organisatieonderdeel: Financiën, Inkoop en Juridische Zaken

Portefeuillehouder: Wethouder Vijselaar

Naam behandelend ambtenaar: Gilbert Okx

Registratienummer: 1110667

Ter inzage:

Bijlage(n): Bijlage 1 - Eerste bestuursrapportage 2025

Onderwerp: Eerste bestuursrapportage 2025

Voorstel

1. Kennis te nemen van de voortgang van de Programmabegroting 2025 voor de onderdelen:
 - Acties
 - Aangenomen amendementen en moties bij de begrotingsbehandeling
 - Aanbevelingen van de auditcommissie en accountant
 - ICT
2. De volgende budgetten bij te stellen:
 1. De programmabudgetten van de begroting 2025 worden verhoogd met 2.155.000 euro, ten laste van het begrotingsresultaat 2025.
 2. Voor 5.018.000 euro aan incidentele lasten en baten wordt verrekend met de reserves.
 3. De investeringsbudgetten worden aangepast met 14.354.000 euro, van 52.798.000 euro naar 67.152.000 euro.

Inleiding

In de programmabegroting 2025 zijn doelstellingen, acties en budgetten opgenomen. Afgesproken is met de raad om via een bestuursrapportage bij te sturen op inhoud, planning en geld. In samenwerking met de auditcommissie is de opzet van bestuursrapportages opgesteld. Zo is er onder meer een 'stoplichtenmodel' ingevoerd voor de acties van de programma's en een rapportage over de ICT-budgetten.

De Eerste bestuursrapportage 2025 sluit aan bij de gemaakte afspraken over de vormgeving met de auditcommissie. In de Eerste bestuursrapportage 2025 is inzicht gegeven in de voortgang van de acties 2025 en de doorgeschoven acties uit 2024. Daarnaast zijn via diverse financiële tabellen

de voorgestelde budgetaanpassingen opgenomen. Dit betreft het bijstellen van programma-budgetten, investeringen en de inzet van de algemene reserve. Het is de bevoegdheid van de raad om budgetten aan te passen.

Beoogd effect

In de Eerste bestuursrapportage 2025 wordt inzicht gegeven in de voortgang van de acties. Daarnaast zijn via diverse financiële tabellen de voorgestelde budgetaanpassingen opgenomen. Dit betreft het bijstellen van programmabudgetten, investeringen en de inzet van de algemene reserve.

Argumenten

1.1 *De raad krijgt volgens de gemaakte afspraken inzicht in de voortgang van de acties voor 2025*

Met de raad zijn afspraken gemaakt om twee keer per jaar via een bestuursrapportage inzicht te geven in onder meer de acties van 2025 en de bestedingen in ICT. Deze afspraken worden nagekomen in de Eerste bestuursrapportage van 2025. In deze bestuursrapportage is aangegeven welke acties zijn afgerond, welke in uitvoering zijn en welke vertraging hebben. De peildatum is 1 mei 2025.

2.1 *Het uitvoeren van de beleidsdoelstellingen leiden tot aanpassing van programmabudgetten*

Uit de Eerste bestuursrapportage 2025 blijkt dat een aanpassing nodig is met 2.155.000 euro van de programmabudgetten. Deze aanpassing komt voort uit door het verschuiven van werkzaamheden van 2024 naar 2025, zoals vermeld in de Programmarekening 2024. Daarnaast zijn de voorbereidingskosten voor onderwijshuisvesting, oorspronkelijk gepland voor 2026, naar 2025 verschoven. Vervolgens zijn door het toepassen van reële prijzen voor huishoudelijke hulp de kosten hiervoor gestegen. Deze en overige ontwikkelingen zijn toegelicht in de bestuursrapportage.

2.2 *In lijn met de Nota reserves en voorzieningen worden incidentele baten en lasten verrekend met de reserves*

In deze bestuursrapportage zijn 18 incidentele baten en lasten opgenomen met een omvang van 5.018.000 euro. Denk hierbij aan verkoop van gronden, gebouwen en energiebesparende maatregelen. Deze worden in lijn met Nota reserves en voorzieningen 2024 verrekend met de reserves.

2.3 *Actualisatie van de voortgang van investeringen zorgt voor aanpassing in budgetten*

Er worden aanzienlijke inspanningen geleverd om de infrastructuur te verbeteren, met ongeveer 130 investeringen in uitvoering voor wegen, bruggen, riolering en vastgoed. Uit de Eerste bestuursrapportage 2025 blijkt dat er voor 20 van deze investeringen voorstellen zijn gedaan om de budgetten aan te passen. Hierdoor wordt de totale omvang van de nog uit te voeren investeringen verhoogd met 14.354.000 euro, van 52.798.000 euro naar 67.152.000 euro. De verhoging wordt vooral veroorzaakt door een aangepaste uitvoeringsplanning bij de investeringen van onderwijshuisvesting en van de weg Dukaton. Dit laatste is toegelicht in de raadsinformatiebrief 'Uitgangspunten herinrichting Dukaton'.

Kanttelingen

1. De rapportage is een tussentijdse momentopname van 1 mei 2025

Deze rapportage is samengesteld met de kennis van 1 mei 2025 en geeft een doorkijk naar 31 december 2025. Eventuele wijzigingen welke na 1 mei 2025 zich voordoen, zullen worden opgenomen in de Tweede bestuursrapportage 2025.

Tijdens de bestuurlijke behandeling zal de Meicirculaire gemeentefonds 2025 verschijnen, met daarin aanpassingen van de Rijksbijdragen. Hierover volgt nog een aparte raadsinformatiebrief.

Financiën

Hieronder is de ontwikkelingen van de programmabudgetten van 2025 opgenomen.

Financiële positie 2025				
	Begroting 2025 na wijziging	Verwachting na 1 ^e Berap 2025	Verschil	Voor- of nadeel
Lasten	140.294	145.833	5.539	Nadeel
Baten	133.779	142.181	8.402	Voordeel
Saldo van baten en lasten	-6.515	-3.652	2.863	Voordeel
Structurele inzet van reserves	475	475	0	Voordeel
Incidentele inzet van reserves	7.215	2.197	5.018	Nadeel
Saldo inzet reserves	7.690	2.672	5.018	Nadeel
Begrotingsresultaat (- = tekort en + = overschot)	1.175	-980	2.155	Nadeel

In bijgaande bestuursrapportage is meer informatie opgenomen over de bijstellingen.

Betrokkenheid en communicatie

De bestuursrapportage biedt de raad, inwoners en andere belangstellenden inzicht in de voortgang van doelstellingen, acties en budgetten.

Vervolg

Na de besluitvorming door de raad wordt een bijgewerkte Eerste bestuursrapportage 2025 geplaatst op de website van het financieel portaal van de gemeente De Ronde Venen. Daarnaast volgt in het najaar van 2025 de Tweede bestuursrapportage 2025.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van de gemeente De Ronde Venen

Marco Vonk
secretaris

Maarten Divendal
burgemeester