

Raadsvoorstel

Aan: de gemeenteraad

Datum: 2 oktober 2025

Raadsvergadering: 30 oktober 2025

Commissie:

Organisatieonderdeel: Financiën, Inkoop en Juridische Zaken

Portefeuillehouder: Wethouder Vijselaar

Naam behandelend ambtenaar: Gilbert Okx

Registratienummer: 1179590

Ter inzage:

Bijlage(n): 1 | Tweede bestuursrapportage 2025

2 | Uitkomsten septembercirculaire gemeentefonds 2025

Onderwerp: Tweede bestuursrapportage 2025

Voorstel

1. Kennis te nemen van de voortgang van de Programmabegroting 2025 voor de onderdelen:
 - Acties van de programma's.
 - 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 1.054.000 euro ten gunste van het begrotingsresultaat 2025.
 2. Voor 15.000 euro aan incidentele lasten en baten wordt verrekend met de reserves in 2025 en 112.000 in 2026.
 3. De investeringsbudgetten worden verlaagd met 206.000 euro, van 67.369.000 euro naar 67.163.000 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 Tweede bestuursrapportage 2025 sluit aan bij de gemaakte afspraken over de vormgeving met de auditcommissie. In de bestuursrapportage 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 programmabudgetten, investeringen en de inzet van de algemene reserve. Het is de bevoegdheid van de raad om budgetten aan te passen.

Beoogd effect

In de Tweede 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 Tweede bestuursrapportage van 2025. In deze bestuursrapportage is aangegeven welke acties zijn afgerond, welke in uitvoering zijn en welke vertraging hebben. De peildatum is 1 september 2025.

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

Uit de Tweede bestuursrapportage 2025 blijkt dat een budgettaire aanpassing van 1.054.000 euro nodig is ten gunste van het begrotingsresultaat. Deze aanpassing bestaat uit een nadeel van 1.616.000 euro door onder andere vertraging bij vergunningaanvragen voor de Vinkeveense Plassen, bijstellingen binnen het sociaal domein zoals jeugdhulp, werk en inkomen en ondersteuning Kringkoop. Tegelijkertijd ontstaat een voordeel van 2.670.000 euro door hogere rijksbijdragen uit de septembercirculaire van het gemeentefonds. 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*

Zeven incidentele posten beïnvloeden de inzet van de algemene reserve. Hiervan heeft een deel betrekking op verschuiving van de uitvoering van 2025 naar 2026. Deze zijn toegelicht in de bestuursrapportage.

De algemene reserve stijgt door bovenstaande aanpassingen met 15.000 euro van 12.155.000 euro naar 12.170.000 euro. De verschuivingen van de uitvoering van 2025 naar 2026 zorgen voor een daling van de algemene reserve met 112.000 euro.

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 deze bestuursrapportage blijkt dat er voor 7 van deze investeringen voorstellen zijn gedaan om de budgetten aan te passen.

Totale investeringsbudget daalt met 206.000 euro van 67.369.000 euro naar 67.163.000 euro. Belangrijke bijstellingen:

- Extra kosten bij brandweerkazernes Wilnis en Abcoude.
- Besparing op herinrichting Rijkstraatweg Baambrugge.

Deze bijstellingen zijn toegelicht in de bestuursrapportage.

Kanttekeningen

1. *De rapportage is een tussentijdse momentopname van 1 september 2025*

Deze rapportage is gebaseerd op de stand van zaken per 1 september 2025 en biedt een voorlopige doorkijk naar het verwachte financiële resultaat per 31 december 2025. In het vierde kwartaal van 2025 kunnen nog besluiten van de raad en wijzigingen in de uitvoering plaatsvinden die het uiteindelijke resultaat beïnvloeden. Deze ontwikkelingen worden verwerkt en nader toegelicht in de Programmarekening 2025, die in het voorjaar van 2026 ter besluitvorming aan de raad wordt aangeboden.

Financiën

Onderstaande cijfers geven inzicht in de ontwikkeling van het begrotingsresultaat over 2025, op basis van:

- De oorspronkelijke raming voor de Tweede bestuursrapportage (Berap).
- De mutaties die voortkomen uit de Tweede bestuursrapportage 2025.
- De uitkomsten van de septembercirculaire 2025.
- En de geactualiseerde raming na verwerking van deze onderdelen.

Het begrotingsresultaat 2025 verbetert met 1.054.000 euro van een overschot van 870.000 euro naar een overschot van 1.924.000 euro. Deze stijging komt vooral door hogere rijksbijdragen uit de septembercirculaire 2025.

Begrotingsresultaat voor en na Tweede bestuursrapportage 2025 (bedragen x € 1.000)				
	Raming voor 2e berap 2025	Mutaties 2 ^e berap 2025	Uitkomsten september-circulaire 2025	Raming na 2 ^e berap 2025
Lasten	146.372	3.915	0	150.287
Baten	144.496	2.314	2.670	149.840
Saldo van baten en lasten	-1.875	-1.601	2.670	-806
Stortingen in reserves	5.973	165	0	6.138
Onttrekkingen aan reserves	8.718	150	0	8.868
Saldo inzet van reserves	2.745	-15	0	2.730
Begrotingsresultaat (- = tekort en + = overschot)	870	-1.616	2.670	1.924

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 bestuursrapportage geplaatst op de website van het financieel portaal van de gemeente De Ronde Venen. Daarnaast volgt in het voorjaar 2026 de Programmarekening 2025.

Evaluatie

Niet van toepassing.

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

Marco Vonk
secretaris

Maarten Divendal
burgemeester