

RAADSVOORSTEL

Datum raadsvergadering 24 juni 2025

Zaaknummer raadsvoorstel

Portefeuillehouder Melsen

Onderwerp

1e Concernrapportage 2025

Voorgesteld besluit

1. De 1^e Concernrapportage 2025 vast te stellen;
2. Vanuit de Algemene uitkering middelen over te hevelen naar de posten Bibliotheek (€ 171.000) en Participatie (€ 45.000), zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
3. Vanuit de stelpost looncompensatie een bedrag van € 1.098.587 over te hevelen naar het budget Personele kosten, zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
4. Vanuit de stelpost prijscompensatie middelen over te hevelen naar de posten Floraliapark (€ 50.000), accountant (€ 25.000) en bijdrage GGU/VNG en A&O (€ 80.000, zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
5. De formatie met 3 fte's uit te breiden voor duurzaamheid voor een bedrag van € 318.285, ten laste van de extra ontvangen CDOKE-middelen, zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
6. De hogere lasten te dekken uit hogere baten bij de producten Inkomensvoorzieningen, Duurzaam bouwen, Afvalinzameling, Wegen, straten en pleinen, Publieke dienstverlening en College, zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
7. De administratieve begrotingswijzigingen te verwerken, zoals opgenomen in bijlage 5.2 van de 1^e concernrapportage 2025.

Samenvatting

Bijgesloten vindt u de 1e concernrapportage 2025, waarin de financiële verwachting wordt gegeven van de budgetten van de exploitatie van 2025.

Het financiële beeld uit deze rapportage is € 3.149.000 voordelig ten opzichte van de begroting. De bijgestelde begroting 2025 sluit met een voordelig saldo van € 160.000. Hierdoor is de verwachting dat we 2025 afsluiten met een voordelig resultaat van € 3.309.000.

Verder wordt middels deze rapportage aan voorgesteld akkoord te gaan met twee begrotingswijzigingen. Het betreft actualisaties van de begroting en administratieve overhevelingen van budgetten die beleidsproduct of programma overstijgend zijn.

Aanleiding

De begroting 2025 is rondom het zomerreces van 2024 opgemaakt. Belangrijke ontwikkelingen (vanuit rijk, provincie, wettelijk en onvoorzien ontwikkelingen) die na deze datum bekend zijn geworden, dienen alsnog tegen de lopende begroting gehouden te worden. Daarom wordt tussentijds de financiële voortgang op de programmabegroting via een tweetal concernrapportages gerapporteerd aan de raad.

Kader

Het is wettelijk verplicht voor de gemeente om in het kader van de P&C-cyclus elk jaar in ieder geval een begroting en jaarrekening te maken. In de concernrapportages wordt in aanloop naar de jaarrekening tweemaal per jaar een financiële tussenstand gegeven ten opzichte van de vastgestelde begroting. Door het aanbieden van de 1e concernrapportage 2025 wordt voldaan aan de financiële verordening 212 waarin is opgenomen dat de raad door middel van een tussentijdse rapportage geïnformeerd wordt over de realisatie van de begroting van de gemeente over de

eerste 3 maanden van het lopende boekjaar. De concernrapportages hebben geen voorgeschreven vorm of inhoud.

Wat willen we bereiken?

Middels de concernrapportage wordt inzicht geboden in de te verwachte financiële realisatie van de lopende begroting 2025. Daarnaast worden er twee begrotingswijzigingen voorgesteld.

Argumenten en kanttekeningen bij het voorgestelde besluit

Verwachting financiële realisatie

Er wordt op het moment van het opstellen van deze concernrapportage een voordelig resultaat verwacht van in totaal € 3.149.000 voor 2025 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025.

De bijgestelde begroting 2025 kent een voordelig saldo van € 160.000 waardoor momenteel de verwachting is dat 2025 afgesloten gaat worden met een voordelig saldo van € 3.309.000.

De grootste afwijkingen betreffen:

- Buig budget € 500.000 voordelig;
- Beschermde wonen € 165.000 voordelig;
- Bijdrage aan MidZuid € 128.000 voordelig;
- SPUK stimulering sport € 518.000 voordelig, als gevolg van de definitieve afrekening over 2023 en de nieuwe methodiek voor het vaststellen van het jaarlijkse voorschot;
- Startersleningen € 115.000 voordelig;
- Huurinkomsten Arendshof 2 € 175.000 voordelig;
- Publieke dienstverlening € 100.000 voordelig;
- Bespaarde rente € 1.144.000 voordelig.

Begrotingswijzigingen

Middels deze rapportage wordt aan de raad voorgesteld akkoord te gaan met twee begrotingswijzigingen.

De eerste wijziging betreft de actualisatie van de begroting voor:

- de taakmutatie binnen de algemene uitkering op basis van de decembercirculaire 2024;
- de overheveling van de stelpost looncompensatie naar het budget Personele kosten vanwege de nieuwe CAO;
- het toekennen van middelen uit de stelpost prijscompensatie;
- de uitbreiding van de formatie met 3 fte, die gedekt worden uit de extra ontvangen CDOKE gelden;
- de actualisaties van budgetten voor extra lasten waar extra inkomsten tegenover staan.

Per saldo is deze begrotingswijziging budgettair neutraal (zie bijlage 5.1).

De tweede wijziging betreft het administratief overhevelen van budgetten die beleidsproduct of programma overstijgend zijn. Deze wijziging is per saldo ook budgettair neutraal (bijlage 5.2).

Inspraak en participatie

Op de totstandkoming van deze nota heeft geen inspraak of participatie plaatsgevonden.

Alternatieve oplossingsrichting(en)

Niet van toepassing.

Financiën

In bijlage 5.1 en 5.2 van deze concernrapportage zijn de begrotingswijzigingen voor 2025 opgenomen. Bijlage 5.1 betreft de zogenoemde actualisaties welke een daadwerkelijk effect hebben op de begroting in de vorm van hogere kosten en baten.

Bijlage 5.2 betreft de administratieve overhevelingen van budgetten die beleidsproduct of programma overstijgend zijn.

Beide wijzigingen zijn budgettair neutraal.

Vervolg

Na besluitvorming worden de voorgestelde begrotingswijzigingen verwerkt in het financiële systeem.

Oosterhout 20 mei 2025,
Burgemeester en wethouders.

Bijlage(n)

1. Boekwerk 1^e Concernrapportage 2025.

RAADSBSLUIT

Onderwerp 1e Concernrapportage 2025

Zaaknummer

De raad van de gemeente Oosterhout,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 20 mei 2025,

BESLUIT:

- 1 De 1^e Concernrapportage 2025 vast te stellen;
- 2 Vanuit de Algemene uitkering middelen over te hevelen naar de posten Bibliotheek (€ 171.000) en Participatie (€ 45.000), zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
- 3 Vanuit de stelpost looncompensatie een bedrag van € 1.098.587 over te hevelen naar het budget Personele kosten, zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
- 4 Vanuit de stelpost prijscompensatie middelen over te hevelen naar de posten Floraliapark (€ 50.000), accountant (€ 25.000) en bijdrage GGU/VNG en A&O (€ 80.000, zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
- 5 De formatie met 3 fte's uit te breiden voor duurzaamheid voor een bedrag van € 318.285, ten laste van de extra ontvangen CDOKE-middelen, zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
- 6 De hogere lasten te dekken uit hogere baten bij de producten Inkomensvoorzieningen, Duurzaam bouwen, Afvalinzameling, Wegen, straten en pleinen, Publieke dienstverlening en College, zoals opgenomen in bijlage 5.1 van de 1^e concernrapportage 2025;
- 7 De administratieve begrotingswijzigingen te verwerken, zoals opgenomen in bijlage 5.2 van de 1^e concernrapportage 2025.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 24 juni 2025,
de raad voornoemd,

, voorzitter

`{{esl:Signer1:Signature:size(200,50)}}`

, griffier

`{{esl:Signer2:Signature:size(200,50)}}`