MOERDIJK

# Raadsvoorstel

| | |
|---|---|
| Portefeuillehouder(s) | wethouder E. Schoneveld |
| Datum commissiebehandeling | 12 juni 2025 |
| Datum raadsbehandeling | 26 juni 2025 |
| Zaaknummer | 1683741 |
| Onderwerp | 1e bestuursrapportage 2025 |

**Voorgesteld besluit**

1. De begroting 2025 te wijzigen (conform de opgenomen toelichtingen in de 1e bestuursrapportage 2025) en onderstaande wijzigingen per programma vast te stellen, waarmee per saldo een nadelig effect van € 1.364.000 miljoen ontstaat op het verwachte begrotingsresultaat 2025:

| (Bedragen x € 1.000) (-/- is nadelig) | Wijziging 2025 |
|---|---|
| Programma 1 Samen aan de slag voor het klimaat in Moerdijk | € -3 |
| Programma 2 Prettig en veilig wonen en leven in Moerdijk | € -266 |
| Programma 3 Economie als versneller voor een vitaal Moerdijk | € 46 |
| Programma 4 Ondersteuning voor mensen die het écht nodig hebben | € -1.141 |
| Programma 5 Partnerschap en financiële paragraaf | € 0 |
| **Totaal** | **€ - 1.364** |

2. Onderstaande investeringskredieten beschikbaar te stellen / aan te passen:
   a) € 57.000 t.b.v. voorbereidingskrediet t.b.v. Bastion Groningen.
   b) € 69.000 t.b.v. Landschapsinvest. Windenergie A16 met als dekking de compensatiegelden van het participatiefonds wind A16.
3. De meerjarige effecten die voortkomen uit de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaren 2026 (€ 129.000 voordelig), 2027 (€ 88.000 voordelig) en 2028 (€ 82.000 voordelig) ten gunste te brengen van het begrotingsresultaat in die jaren.
4. De volgende bedragen te onttrekken uit de reserve strategische verwerving,:
   a. € 190.000 t.b.v.de dekking van de bijkomende kosten van strategische verwervingen in Fijnaart en Zevenbergen.
   b. € 150.000 t.b.v. de dekking van de kosten die nodig zijn t.b.v. de afronding van het project Havenfront Willemstad Batterij Jachthaven.
5. Een bedrag van € 60.000 te onttrekken uit de reserve Vitale Centra, ter dekking van de kosten t.b.v. het traject om te komen tot een centrumvisie voor Willemstad.
6. Het subsidieplafond voor de subsidies aan stichting Kinderboerderij Zevenbergen en GGZ WNB vast te stellen op respectievelijk € 80.000 en € 132.341.

**Publiekssamenvatting**

In deze 1e bestuursrapportage 2025 rapporteert het college over de ontwikkelingen over de eerste maanden van 2025. In de rapportage zijn diverse ontwikkelingen met daaruit voortkomende financiële mutaties toegelicht. Door middel van dit raadsvoorstel worden deze mutaties aan de gemeenteraad voorgelegd.

De financiële mutaties laten een nadeel zien van € 1,4 miljoen. Afgezet tegen het huidige (verwachte) begrotingsresultaat (op basis van raadsvergadering t/m 8 mei 2025) van € 1,6 miljoen voordelig, leiden deze mutaties na vaststelling door de gemeenteraad tot een op dit moment geschat begrotingsresultaat 2025 van € 0,2 miljoen voordelig.

Verder wordt voorgesteld een aantal mutaties in investeringskredieten en reserves door te voeren en de meerjarige effecten n.a.v. de actualisatie van de grondexploitaties te verwerken.

**Inleiding**
Conform de Financiële verordening gemeente Moerdijk informeert het college de gemeenteraad door middel van tussentijdse rapportages (1e en 2e bestuursrapportage) over de realisatie van de begroting van de gemeente. Met deze 1e bestuursrapportage 2025 verstrekt het college op hoofdlijnen inzicht in hoe de uitvoering van de begroting 2025 verloopt, welke ontwikkelingen er zijn en wat de financiële effecten daarvan zijn.

**Beoogd effect**
Met een positief besluit op dit raadsvoorstel worden de in de 1e bestuursrapportage 2025 benoemde ontwikkelingen financieel vertaald in de begroting. De begroting 2025 wordt aangepast aan de actuele stand van zaken. Hiermee geeft de raad uitvoering aan zijn budgetrecht.

**Argumenten**
1. Aanpassing begroting

Voorgesteld wordt om de begroting 2025 te wijzigingen. De diverse ontwikkelingen die ten grondslag liggen aan deze budgetwijzigingen zijn toegelicht in de 1e bestuursrapportage 2025.

2. Beschikbaar stellen / aanpassen investeringskredieten

Ook zijn er investeringskredieten waar bijstelling nodig is. Het kenmerk van investeringen is dat het gebruik / nut zich over meerdere jaren uitstrekt.

a. Bastion Groningen
   Zoals in de raadsinformatiebrief van 18 februari 2025 is toegelicht wordt voorgesteld om het voorbereidingskrediet met € 57.000 te verhogen naar € 112.000 om de mogelijkheden voor een fiets- en voetverbinding richting de Oostbeer nader te onderzoeken in het project. In de kadernota 2026-2029 (raadsvergadering 3 juli 2025), wordt een voorstel gedaan voor het daadwerkelijke investeringskrediet wat hier op termijn naar verwachting voor nodig is.
b. Landschapsinvest. Windenergie A16
   De verdeling van de compensatiegelden van het participatiefonds wind A16 was ingeschat op € 196.000 voor de gemeente Moerdijk. De uiteindelijke verdeling is voor Moerdijk € 69.000 hoger uitgevallen. Voorstel is om deze hogere compensatie volledig ten gunste te laten komen van extra investeringen in landschapsaanpassingen rondom de windkernen en dus het beschikbare budget hiervoor met dit bedrag op te hogen. Per saldo werkt dit dus budgettair neutraal.

3. Actualisatie grondexploitaties

In de paragraaf grondbeleid (behorende bij de jaarrekening en begroting) wordt periodiek melding gemaakt van de voortgang in de grondexploitaties. In de jaarstukken 2024 (raadsvergadering 3 juli 2025) zijn de diverse grondexploitaties geactualiseerd. In de paragraaf grondbeleid van het jaarverslag 2024 is daarbij nader inzicht gegeven in de geactualiseerde ramingen van de grondexploitaties. De meerjarige effecten hiervan worden verwerkt in deze 1e bestuursrapportage.

Zoals in de 1e bestuursrapportage nader is toegelicht, ontstaat voor 2025 een nadelig effect van € 125.000 en zijn de meerjarige effecten vanaf 2026 als volgt:

| (Bedragen x € 1.000) (-/- is nadelig) | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---|---|---|
| Meerjarig effect actualisatie grondexploitaties | € 129 | € 88 | € 82 |

4. Reserve strategische verwerving

Om slagvaardiger te kunnen acteren bij gewenste aankopen is de reserve strategische verwerving ingesteld. Er is sprake van strategische verwerving wanneer een (grond)aankoop wordt gedaan die een (al dan niet urgente) gewenste of ongewenste ontwikkeling deels of geheel mogelijk dan wel onmogelijk maakt en/of waarvoor nog geen project- of grondexploitatie is vastgesteld. Het college is (conform de nota grondbeleid) bevoegd om in bepaalde gevallen gronden en/of opstallen te verwerven middels de daartoe aangewezen reserve en vastgestelde Spelregels strategische verwerving. Het college legt vervolgens achteraf verantwoording af. Via deze 1e bestuursrapportage wordt voorgesteld om € 190.000 te onttrekken uit de reserve strategische verwerving ter dekking van bijkomende kosten t.b.v. de (vertrouwelijke) strategische verwerving van percelen in Fijnaart en Zevenbergen.
Verder wordt voorgesteld om € 150.000 uit de reserve te onttrekken ter dekking van de lasten die nodig zijn voor de afronding van het project Havenfront Willemstad Batterij Jachthaven. Zoals reeds in november 2024 in de 'monitor ruimtelijke projecten Moerdijk' is toegelicht heeft de gemeente onderzoek verricht naar de staat van de ondergrondse en bovengrondse infrastructuur. De gemeente heeft contact gezocht met Ballast Nedam om tot een oplossing te komen en het project af te ronden. Hieruit volgt dat de gemeente kosten moet maken t.b.v. de openbare ruimte. Met de onttrekking uit de reserve strategische verwervingen kan het negatieve resultaat wat hierdoor is ontstaan binnen deze grondexploitatie worden gedekt.

5. Reserve vitale centra

In deze 1e bestuursrapportage worden € 60.000 kosten begroot t.b.v. het traject om te komen tot een centrumvisie voor Willemstad. Aan de gemeenteraad wordt voorgesteld om deze kosten te dekken uit de reserve Vitale Centra. De reserve vitale centra is ingesteld om ontwikkelingen t.b.v. het programma Vitale Centra uit te kunnen dekken. Zoals in de begroting 2025-2028 is verwoord: ''Voor Willemstad focust het programma vitale centra zich op het toeristische/recreatieve aspect van de vesting in Willemstad. In de andere centrumgebieden ligt de focus op het voorzieningenniveau en voor Willemstad zouden we graag onderzoeken of we een visie op deze beide aspecten kunnen maken mede gezien de ontwikkelingen aan de oostkant van Willemstad.''

6. Aanpassing subsidieplafond

Op grond van de Algemene wet bestuursrecht (Awb) mag de gemeente Moerdijk slechts subsidie verstrekken op grond van een wettelijk voorschrift dat regelt voor welke activiteiten subsidie kan worden verstrekt.
Het gaat hier om de Algemene Subsidie Verordening en de nadere regels die daaruit volgen. Indien er activiteiten zijn die niet vallen binnen een wettelijk voorschrift regelt de Awb dat subsidieverstrekking ook is toegestaan als in de gemeentebegroting de subsidieontvangers en het bedrag worden vermeld waarop de subsidie maximaal kan worden vastgesteld. Het vaststellen door de gemeenteraad van de begroting betekent niet dat deze subsidieontvangers recht hebben op deze subsidiebedragen zonder verdere voorwaarden.

De gemeenteraad reserveert de bedragen slechts voor deze subsidieontvangers. Het college kan bij subsidieverlening altijd voorwaarden opnemen. De gemeente Moerdijk verstrekt een aantal subsidies waarvoor geen afzonderlijke subsidieregeling is vastgesteld. De basis voor deze subsidies ligt in de begroting van de gemeente Moerdijk. In de begroting 2025-2029 zijn de subsidieontvangers opgenomen met naam en met het maximale beschikbare bedrag.

Voor twee subsidies wordt voorgesteld om het in de begroting vastgestelde plafond te verhogen:

- Aan stichting Kinderboerderij Zevenbergen is voor 2025 een subsidie toegekend van € 80.000, waarvan een deel met een begrotingsvoorbehoud. In de begroting 2025 is € 78.450 opgenomen als een begrotingssubsidie en daarmee als maximaal toe te kennen subsidiebedrag. Uit het oogpunt van rechtmatigheid wordt de gemeenteraad verzocht het bedrag van de begrotingssubsidie te verhogen met € 1.550.
- Aan GGZ WNB is voor 2025 een subsidie toegekend van € 132.341 voor de uitvoering van de collectieve GGZ-jeugdpreventieactiviteiten, waarvan een deel met een begrotingsvoorbehoud. In de begroting 2025 is € 114.863 opgenomen als een begrotingssubsidie en daarmee als maximaal toe te kennen subsidiebedrag. Uit het oogpunt van rechtmatigheid wordt de gemeenteraad verzocht het bedrag van de begrotingssubsidie te verhogen met € 17.478.

**Kanttekeningen en risico's**
Het alternatief is om de begrotingswijziging niet vast te stellen. De begroting 2025 wordt dan niet aangepast aan de actuele stand van zaken.

**Middelen**

*Financiële middelen*
De ontwikkelingen die in deze bestuursrapportage zijn toegelicht hebben voor 2025 per saldo een nadelig effect van € 1,4 miljoen. Rekening houdend met de voorstellen t/m de raadsvergadering van 8 mei 2025 werd voor 2025 een resultaat verwacht van € 1,6 miljoen positief. Na verwerking van deze bestuursrapportage komt het verwachte begrotingsresultaat voor 2025 daarmee op € 0,2 miljoen positief. Bij de 2e bestuursrapportage 2025 wordt deze verwachting opnieuw geactualiseerd.

Hierbij dient te worden opgemerkt dat conform de financiële verordening in deze 1e bestuursrapportage 2025 op hoofdlijnen gerapporteerd wordt over de financiële afwijkingen op basis van ontwikkelingen in de eerste maanden van 2025. Ten tijde van het opstellen van een 1e bestuursrapportage is niet altijd al een exacte inschatting te maken over het restant van het volledige jaar. De 1e bestuursrapportage moet dan ook vooral gezien worden als een toelichting op de stand van zaken binnen de grootste budgetten van de gemeente en een bijstelmoment voor grote financiële afwijkingen die reeds nu al worden voorzien. In het restant van het jaar blijven we deze inzichten actualiseren en monitoren.
Bij de 2e bestuursrapportage 2025 (of indien nodig eerder) worden eventuele effecten hiervan opnieuw in beeld gebracht en aan de gemeenteraad voorgelegd.

Verder zijn er ook meerjarige effecten die voortkomen uit de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaren 2026 (€ 129.000 voordelig), 2027 (€ 88.000 voordelig) en 2028 (€ 82.000 voordelig). Deze voordelige effecten komen ten gunste van de begrotingsresultaten in die jaren.

*Personele middelen*
Zie de toelichting bij het onderdeel 'personeelsbudget' in de 1e bestuursrapportage 2025.

**Communicatie**
Over de uitkomsten van de 1e bestuursrapportage 2025 is via een persbericht gecommuniceerd.

**Vervolg**
De vervolgplanning zet er als volgt uit:

| Datum | Omschrijving |
|---|---|
| 12 juni 2025 | Commissie |
| 26 juni 2025 | Gemeenteraad |

**Bijlagen**
1. 1e bestuursrapportage 2025

Mocht u vragen hebben over dit voorstel, dan kunt u contact opnemen van de griffier via +31168 366764 of via e-mail: griffie@moerdijk.nl.

Zevenbergen, 20 mei 2025
Burgemeester en wethouders van Moerdijk,

S. Elseman
Gemeentesecretaris

A.J. Moerkerke
Burgemeester

**RAADSBESLUIT**
Raadsvergadering van 26 juni 2025

De raad van de gemeente Moerdijk,
gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 20 mei 2025;
overwegende dat:
-
gelet op:
-
**BESLUIT**

1. De begroting 2025 te wijzigen (conform de opgenomen toelichtingen in de 1e bestuursrapportage 2025) en onderstaande wijzigingen per programma vast te stellen, waarmee per saldo een nadelig effect van € 1.364.000 miljoen ontstaat op het verwachte begrotingsresultaat 2025:

| (Bedragen x € 1.000) (-/- is nadelig) | Wijziging 2025 |
|---|---|
| Programma 1 Samen aan de slag voor het klimaat in Moerdijk | € -3 |
| Programma 2 Prettig en veilig wonen en leven in Moerdijk | € -266 |
| Programma 3 Economie als versneller voor een vitaal Moerdijk | € 46 |
| Programma 4 Ondersteuning voor mensen die het écht nodig hebben | € -1.141 |
| Programma 5 Partnerschap en financiële paragraaf | € 0 |
| **Totaal** | **€ - 1.364** |

2. Onderstaande investeringskredieten beschikbaar te stellen / aan te passen:
   c) € 57.000 t.b.v. voorbereidingskrediet t.b.v. Bastion Groningen.
   d) € 69.000 t.b.v. Landschapsinvest. Windenergie A16 met als dekking de compensatiegelden van het participatiefonds wind A16.

3. De meerjarige effecten die voortkomen uit de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaren 2026 (€ 129.000 voordelig), 2027 (€ 88.000 voordelig) en 2028 (€ 82.000 voordelig) ten gunste te brengen van het begrotingsresultaat in die jaren.

4. De volgende bedragen te onttrekken uit de reserve strategische verwerving,:
   a. € 190.000 t.b.v.de dekking van de bijkomende kosten van strategische verwervingen in Fijnaart en Zevenbergen.
   b. € 150.000 t.b.v. de dekking van de kosten die nodig zijn t.b.v. de afronding van het project Havenfront Willemstad Batterij Jachthaven.

5. Een bedrag van € 60.000 te onttrekken uit de reserve Vitale Centra, ter dekking van de kosten t.b.v. het traject om te komen tot een centrumvisie voor Willemstad.

6. Het subsidieplafond voor de subsidies aan stichting Kinderboerderij Zevenbergen en GGZ WNB vast te stellen op respectievelijk € 80.000 en € 132.341.

Vastgesteld in de raadsvergadering d.d. 26 juni 2025
de griffier, de voorzitter,

H.M. Vonk-Schenkel A.J. Moerkerke