



VOORSTEL AAN DE RAAD

Voorstel van: College van burgemeester en wethouders
Portefeuillehouder: Burgemeester C.J.M. van den Elsen
Commissie: Bestuur en Samenleving

Documentnummer
686704

Zaaknummer
683914

Datum voorstel: 18 november 2025

Onderwerp: Bestuursrapportage 2025

Samenvatting:

Het laatste ijkmoment voor het opmaken van de definitieve cijfers (jaarrekening 2025) over het lopende verantwoordingsjaar, is de bestuursrapportage. Naast inzicht in de gerealiseerde cijfers tot en met het derde kwartaal van het lopende jaar, kijkt de bestuursrapportage ook vooruit naar het einde van het jaar. Dit komt tot uitdrukking in een verwacht resultaat over het lopende jaar. Het betreft een momentopname en zeker niet alle financiële effecten zijn bij het opstellen van de bestuursrapportage 2025 bekend, zoals bijvoorbeeld de effecten van de grondbedrijf rapportage die begin 2026 wordt vastgesteld.

Geadviseerd besluit

Vaststellen bestuursrapportage 2025.

Inleiding/probleemstelling:

In de Planning & Control cyclus is de bestuursrapportage opgenomen als laatste mogelijkheid om de begroting 2025 bij te stellen. Op basis van de actuele cijfers tot en met het derde kwartaal en een doorkijk naar het einde van het jaar, wordt een indicatie gegeven van het vermoedelijke jaarrekeningresultaat 2025.

Relatie met eerdere besluitvorming:

De bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de Planning & Control cyclus van de gemeente.

Beoogd resultaat:

Verschaffen van inzicht en ontwikkelingen van de budgetten 2025 en een inschatting van het vermoedelijke jaarrekeningresultaat over 2025.

Financiële gevolgen en dekking:

Voor 2025 wordt ingeschat dat dit jaar met een positief resultaat van € 5.653.000 zal worden afgesloten. Bij de voorjaarsnota 2025 was de verwachting dat 2025 zou worden afgesloten met een positief resultaat van € 1.989.000 dus deze bestuursrapportage laat een positieve toename zien van € 3.664.000.

Een positieve meevaller betreft de algemene uitkering. De effecten van de rijksbegroting worden jaarlijks verwerkt bij de septembercirculaire. Voor 2025 betekent dit een hogere algemene uitkering per saldo van € 1.642.000. In deze bestuursrapportage is de septembercirculaire 2025 verwerkt, ten opzichte van de meicirculaire 2025. De meicirculaire 2025 is verwerkt bij de voorjaarsnota 2025. Ook de gelden voor de opvang Oekraïners worden nu voor het eerst in de budgetbijstellingen meegenomen en geeft een financieel voordeel van € 1.377.000.

Volledigheidshalve wijzen wij u erop dat naast het verwachte resultaat van 2025 ad € 5.653.000 de mogelijke effecten van het grondbedrijf nog niet zijn meegenomen in deze bestuursrapportage. Deze kunnen pas in kaart worden gebracht begin 2026, nadat de exploitatieopzetten zijn geactualiseerd. De actualisatie van de exploitatieopzetten (begin 2026) zijn een verplicht onderdeel van de jaarrekening 2025.

Risico's:

Het jaar 2025 is nog lopende en het risico bestaat dat mutaties die niet voorzien waren nog van invloed kunnen zijn op het daadwerkelijke resultaat over 2025.

Communicatie:

De bestuursrapportage wordt als onderdeel van de raadsagenda gepubliceerd op de gemeentelijke website.

Uitvoering en evaluatie:

Het volgende evaluatiemoment is bij de vaststelling van de jaarrekening 2025.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel

De secretaris

De burgemeester

J.G. Marcic

C.J.M. van den Elsen

Bijlage

1. Bestuursrapportage 2025