Raadsvoorstel

Portefeuillehouder : A.J.L. Meulensteen

Zaakdossiernummer : **ZK25.00422**
Documentnummer : **2025.09059**

Onderwerp	:	**Raadsvoorstel over Bestuursrapportage 2025**
Beleidsprogramma	:	**Algemene dekkingsmiddelen en overhead**

Aan de raad van de gemeente Loon op Zand,

Inleiding
Als onderdeel van de planning en control cyclus wordt periodiek verantwoording afgelegd door het college aan de gemeenteraad betreffende de voortgang van het gevoerde beleid en de daarmee verband houdende financiële ontwikkelingen. Het instrument dat hiervoor gebruikt wordt is de Bestuursrapportage.

Beslispunten
Wij stellen u voor:
1. De Bestuursrapportage 2025 vast te stellen.
2. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen in de baten en lasten van de exploitatie van 2025 per venster die per saldo leiden tot:
   a) Venster 0: afname van de lasten met € 88.000 en een toename van de baten met € 556.000.
   b) Venster 1: toename van de lasten met € 145.000.
   c) Venster 2: toename van de lasten met € 1.026.000 en een toename van de baten met € 852.000.
   d) Venster 3: afname van de lasten met € 62.000 en een toename van de baten met € 258.000.
3. In te stemmen met de verhoging van € 792.000 voor de kredieten en de baten van € 97.000 voor de kredieten, zoals in de tabel afwijkingen (pagina 28) van de Bestuursrapportage is toegelicht.
4. In te stemmen met het opvoeren van nieuwe kredieten op basis van het raadsbesluit van 19 december 2024 over het programma water en riolering ter hoogte van € 350.000.

Beoogd effect
De raad in kennis te stellen van belangrijke gesignaleerde afwijkingen op de Begroting 2025 over de eerste 6 maanden van het jaar. Tevens wordt de raad gevraagd in te stemmen met de wijziging van de begroting en de aanpassing van kredieten.

Argumenten
1.1 en 2.1 De raad stelt de Bestuursrapportage vast en wijzigt daarmee de begroting 2025 conform de Financiële Verordening
De Bestuursrapportage bevat een overzicht van de afwijkingen tussen begroting en realisatie, inclusief onderbouwing per venster. Door vaststelling van de rapportage wordt de begroting formeel aangepast.

3.1 De raad besluit over de aanpassing van investeringskredieten.
De geactualiseerde investeringskredieten zijn opgenomen in de Bestuursrapportage. De afwijkingen op eerder vastgestelde kredieten bedragen € 792.000 aan lasten en € 97.000 aan baten. Deze worden toegelicht in de tabel afwijkingen.

4.1 De raad besluit over de vaststelling van nieuwe kredieten.
Op 19 december 2024 is door de raad het programma water en riolering vastgesteld. Hierin zijn nieuwe kredieten opgenomen die moeten worden verwerkt in de begroting.

Kanttekeningen

Er zijn geen bijzondere risico's of kanttekeningen verbonden aan dit besluit. Alle afwijkingen zijn inhoudelijk toegelicht in de rapportage.

Financieel

Als gevolg van diverse mutaties wijzigt het begrotingssaldo 2025-2028. In onderstaande tabel staan de mutaties genoemd in de Bestuursrapportage en gewijzigde Begrotingssaldo 2025-2028.

Omschrijving	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Primitieve begroting 2025-2028	261	155	175	-352	-541
Reeds genomen raadsbesluiten tot en met juni (incl. Slotwijziging)	-2.745	-2.082	-2.293	-2.302	-2.302
Gewijzigde Begroting 2025-2028	**-2.484**	**-1.927**	**-2.118**	**-2.653**	**-2.843**
Saldo baten en lasten Berap 2025					
Venster 0: Overhead en algemene dekkingsmiddelen	88	42	42	42	42
Venster 1: Bestuur en dienstverlening	-145	-15	-15	-15	-15
Venster 2: Gemeenschappen	-1.026	-928	-928	-928	-928
Venster 3: Omgeving en economische ontwikkeling	-62	-47	-57	-57	-57
Totale lasten	**-1.145**	**-948**	**-958**	**-958**	**-958**
Venster 0: Overhead en algemene dekkingsmiddelen	556	2.692	2.384	1.061	1.182
Venster 1: Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-	-
Venster 2: Gemeenschappen	852	836	836	836	836
Venster 3: Omgeving en economische ontwikkeling	258	-8	-8	-8	-8
Totale baten	**1.666**	**3.520**	**3.212**	**1.889**	**2.010**
Saldo van baten en lasten Berap 2025	**521**	**2.572**	**2.254**	**931**	**1.052**
Gewijzigde Begroting 2025-2028 na Berap 2025	**-1.963**	**645**	**136**	**-1.722**	**-1.791**

Voortgang

n.v.t

Communicatie

Na besluitvorming worden de documenten ter kennisname gepubliceerd.

Bijlagen

Bestuursrapportage 2025

Het college van burgemeester en wethouders;
de secretaris, de burgemeester,

C.A. de Haas

H.A.G. Ronnes

Ontwerpbesluit

De raad van de gemeente Loon op Zand;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 1 juli 2025, nummer. 2025.09059

b e s l u i t :

1. De Bestuursrapportage 2025 vast te stellen.
2. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen in de baten en lasten van de exploitatie van 2025 per venster die per saldo leiden tot:
   a) Venster 0: afname van de lasten met € 88.000 en een toename van de baten met € 556.000.
   b) Venster 1: toename van de lasten met € 145.000.
   c) Venster 2: toename van de lasten met € 1.026.000 en een toename van de baten met € 852.000.
   d) Venster 3: afname van de lasten met € 62.000 en een toename van de baten met € 258.000.
3. In te stemmen met de verhoging van € 792.000 voor de kredieten en de baten van € 97.000 voor de kredieten, zoals in de tabel afwijkingen (pagina 28) van de Bestuursrapportage is toegelicht .
4. In te stemmen met het opvoeren van nieuwe kredieten op basis van het raadsbesluit van 19 december 2024 over het programma water en riolering ter hoogte van € 350.000.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Loon op Zand van Raadsbesluit d.d. (wordt ingevuld door Griffie).

De raad voornoemd,

voorzitter, griffier,