

Onderwerp : Vaststellen eerste bestuursrapportage 2025
Zaaknummer : 1969223684
Verantwoordelijk
portefeuillehouder: H. Nederveen
Bijlagen : Eerste bestuursrapportage 2025

◆ **Voorgesteld besluit**

1. De eerste bestuursrapportage 2025 vast te stellen

◆ **Inhoudelijke toelichting**

Dit is de eerste bestuursrapportage over 2025. Conform de financiële verordening rapporteren we hierin over financiële en beleidsmatige afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting en doen we voorstellen tot wijziging van de begroting 2025. We lichten per programma de afwijkingen groter dan € 50.000 toe.

Een samenhangend beeld

Deze bestuursrapportage komt tegelijk met de jaarstukken 2024 en de perspectiefnota 2026-2029 in uw raad aan bod. Gezamenlijk vormen ze een totaalbeeld van waar de gemeente Westerkwartier financieel en inhoudelijk staat. In deze bestuursrapportage gebruiken we de inzichten uit ons actuele beeld om wijzigingen te doen in de begroting 2025.

Actualisatie jaarbeeld

Deze rapportage is gebaseerd op de inzichten en ontwikkelingen van het budget tot medio april.

Afwijkingen die we in deze bestuursrapportage opnemen

Deze bestuursrapportage gaat naast financieel-technische wijzigingen ook in op inhoudelijke ontwikkelingen met of zonder financiële gevolgen.

Tot slot gaan we in op investeringen en themafondsen.

◆ **Financieel**

De programmabegroting 2025 was sluitend. Deze eerste bestuursrapportage laat een voordelig saldo zien van bijna € 2,4 miljoen. Daarmee bedraagt het begrote resultaat voor 2025 na de eerste bestuursrapportage afgerond € 2,4 miljoen voordelig.

De grootste afwijkingen doen zich voor bij de Algemene dekkingsmiddelen, Overhead en het Sociaal domein.

- ▶ Algemene Dekkingsmiddelen (€ 2,7 miljoen voordeel). Het voordeel op Algemene Dekkingsmiddelen ontstaat met name bij de stelpost indexatie. Het gereserveerde budget wordt verschoven naar andere programma's en vanuit die programma's ingezet. Dit zorgt voor lagere lasten op Algemene Dekkingsmiddelen, maar hogere lasten op andere programma's. Ook is sprake van een voordeel uit de septembercirculaire 2024. Tegenover de voordelen staat ook een nadeel als gevolg van het laten vervallen van een taakstelling. Deze

taakstelling was in de begroting opgenomen als één bedrag, als besparing bij Algemene Dekkingsmiddelen. Aan de hand van de uitkomsten van een technische begrotingsanalyse is deze besparing nu ingevuld vanuit verschillende programma's. Hier is dus sprake van een verschuiving tussen Algemene Dekkingsmiddelen en verschillende programma's.

- ▶ Overhead (€ 0,5 miljoen nadeel). De lasten van overhead nemen toe door tijdelijke energievoorziening nieuwbouw locatie Leeksterveld en onderzoek begraafplaatsen.
- ▶ Programma 6 Sociaal Domein (€ 0,3 miljoen nadeel). Het nadeel op programma 6 ontstaat met name door indexatie van de budgetten en door verwerking van de effecten van de technische begrotingsanalyse.

De overige programma's laten per saldo een voordeel van € 0,5 miljoen zien.

Het college van burgemeester en wethouders

A. van der Tuuk, burgemeester

R. Kleijnen, secretaris

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Westerkwartier,

Gelezen het voorstel Vaststellen eerste bestuursrapportage 2025 van 10 juni 2025,

Besluit:

1. De eerste bestuursrapportage 2025 vast te stellen

Aldus besloten in de openbare vergadering
van de raad van de gemeente Westerkwartier,
d.d. 9 juli 2025.

A. van der Tuuk
Voorzitter

O. E. de Vries
Griffier