

Inleiding Bestuursrapportage 2025



Inleiding Bestuursrapportage 2025

Hierbij bieden wij u de bestuursrapportage (hierna: Berap) van 2025 aan. Met de Berap wordt tussentijds verantwoording afgelegd door het college aan de raad over realisatie van de doelstellingen uit de programmabegroting 2025. Per programma wordt gerapporteerd over de relevante afwijkingen zowel inhoudelijk als financieel. De verantwoording gaat over de periode van 1 januari tot 1 augustus 2025.

In een tijd waarin maatschappelijke vraagstukken steeds vaker lokaal neerslaan, staan we in toenemende mate voor de uitdaging om met beperkte middelen maximale impact te realiseren. Met de val van het kabinet en de steeds meer toenemende urgentie op maatschappelijke opgaven zoals de woningbouw, jeugdzorg, stikstof, energietransitie en opvang wordt er over het tweede semester van 2025 een toenemende (beleids)druk op gemeenten voorzien. Deze BERAP 2025 biedt inzicht in hoe wij als gemeente koers houden in een dynamisch speelveld.

In de programmabegroting 2025 was voor het jaar 2026 nog geen sluitende begroting opgenomen, mede als gevolg van het zogenoemde "ravijnjaar". Inmiddels is er echter een sluitende kadernota voor 2026 vastgesteld. Dankzij de voorjaarsnota 2025, waarin het kabinet € 3 miljard extra heeft gereserveerd, is het ravijnjaar enigszins uitgesteld. Hoewel dit op korte termijn enige verlichting biedt, blijft de onzekerheid over structurele financiering vanuit het Rijk bestaan. In voorbereiding daarop heeft het college opdracht gegeven voor een (benchmark)onderzoek om beter inzicht te krijgen in de eigen financiële cijfers. Daarnaast heeft de raad bij de vaststelling van de kadernota een motie aangenomen om een productenboek te ontwikkelen.

Per programma is een financiële verschillenverklaring opgenomen. De grootste positieve bijstellingen hebben te maken met extra middelen uit taakmutaties en decentralisatie-uitkeringen. Daaronder valt ook een bedrag van ruim acht ton aan taakmutaties voor het sociaal domein. Daarnaast is er een gunstig effect op de algemene uitkering, de afrekening van Beschermd Wonen en lagere salariskosten. De grootste negatieve bijstellingen hebben betrekking op de kosten voor geïndiceerde jeugdhulp en de maatwerkvoorzieningen binnen de Wmo. Voor de inhoudelijke ontwikkelingen en afwijkingen verwijzen wij u naar de diverse inleidingen van deze programma's. Het hoofdstuk "Financiële positie en ontwikkeling" bevat het financiële rapportagegedeelte van deze Berap. Ten slotte vindt u aan het eind van dit document de budgettaire neutrale wijzigingen, die ofwel voortkomen uit eerdere besluiten (jaarrekening), ofwel een administratieve verwerking zijn.

Financiële toelichting

Omschrijving

Deze Berap sluit met een voordeel van € 1.852.989.

Wij stellen u voor het positieve saldo van deze Berap te verrekenen met de Algemene Risico Reserve. Onderstaand vindt u de grootste voor- en nadelen (€ 50.000 en hoger) waarover in deze Berap wordt gerapporteerd (afwijkingen kleiner dan € 50.000 zijn weer te vinden in de verschillenverklaringen per programma).

Sociaal Domein

Kosten gemeentepolis	V	75.000
Bijstelling budget rolstoel- en woonvoorziening	N	100.000
Bijstelling maatwerkvoorzieningen WMO (HO)	N	525.000
Lagere kosten begeleiding en dagbesteding	V	250.000
Afrekening Beschermd Wonen	V	438.000
Lagere kosten jeugdwetvervoer	V	50.000
Bijstelling budget geïndiceerde jeugdhulp	N	2.200.000

Ruimte

Opbrengst verkoop groenstroken	V	50.000
--------------------------------	---	--------

Economie en Vrijtijdsbesteding

OZB zwembad de Stamper	N	50.000
------------------------	---	--------

Bedrijfsvoering

Kosten verkiezingen 2025	N	80.000
Lagere salariskosten B&W	V	58.800
Lagere salariskosten a.g.v. nieuwe CAO	V	380.000
Positieve afrekening 2024 GR GBTwente	V	100.000
Aanpassen taakmutaties en decentralisatie uitkeringen	V	2.010.594
Hogere OZB opbrengsten	V	150.000
Hogere overige financiële opbrengsten	V	100.000
Effect algemene uitkering, conform raadsbrief meicirculaire	V	1.219.885

Een toelichting op deze bedragen is bij de betreffende programma's terug te vinden. Per programma is aangegeven of ontwikkelingen leiden tot financiële wijzigingen. Het gaat dan om relevante afwijkingen ten opzichte van de oorspronkelijke ramingen in de programmabegroting 2025