

Raadsvoorstel

Raadsvergadering: 23 september 2025
Kenmerk: ADV200974305
Zaaknr: Z/STH25/055581
Datum voorstel: 9 september 2025
Portefeuillehouder: Wethouder ing. L. Mulder

Onderwerp: Voortgangsrapportage 2025

Voorstel

1. Deze voortgangsrapportage financieel te verwerken in de begroting 2025 middels de 12de begrotingswijziging 2025, waarbij het begrotingsresultaat met € 190.000 toeneemt, zoals nader toegelicht in hoofdstuk 3 van de voortgangsrapportage.
2. Het aanvullende investeringskrediet (nader gespecificeerd onder argument 2) beschikbaar te stellen en de kapitaalslast te verwerken in de begroting 2026.
3. In te stemmen met de reservemutaties zoals opgenomen in hoofdstuk 4.
4. Deze voortgangsrapportage voor het overige ter kennisname aan te nemen.

Inleiding

Bijgaand bieden wij u de voortgangsrapportage 2025 ter vaststelling aan.

Jaarlijks wordt over de voortgang van de begroting gerapporteerd. Het doel van deze voortgangsrapportage is het actualiseren van het bestaande financiële beleid, als voorloper op de jaarrekening 2025. Onvoorziene omstandigheden kunnen leiden tot financiële afwijkingen op de budgetten. De financiële uitkomsten zoals deze zijn opgenomen in de voortgangsrapportage, worden door middel van een begrotingswijziging verwerkt voor het jaar 2025, zodat de budgetten bijgesteld worden.

Argumenten

1. *Door de afwijkingen bij te stellen door middel van een begrotingswijziging zou er minder verklaard moeten worden bij het opstellen van de jaarrekening 2025.*

Onvoorziene omstandigheden in de budgetten worden op deze wijze bijgesteld en hoeven daarmee niet verklaard te worden bij de jaarstukken 2025.

2. *Het beschikbaar stellen van (aanvullende) investeringskredieten/incidentele budgetten door de raad zorgt ervoor dat er rechtmatig uitgaven kunnen worden gedaan.*

In dit raadsvoorstel wordt voorgesteld om de volgende aanvullende krediet beschikbaar te stellen.

- Een aanvullend investeringskrediet van € 60.000 voor de aanschaf van een grote trekker. De jaarlijkse kapitaallasten van € 6.000 te verwerken in de begroting 2026.

Grote trekker

Er heeft een Europese aanbesteding plaatsgevonden voor de aanschaf van de grote trekker. De aanbesteding heeft geleid tot één leverancier die de trekker kan leveren voor een totaalbedrag van € 460.000. Dit betekent een overschrijding van € 60.000 op het huidig beschikbaar gestelde budget. De verwachting is dat de oude trekker voor ongeveer € 30.000 verkocht kan worden. Volgens het BBV is het niet mogelijk om de opbrengst van de verkoop van de oude trekker te verrekenen met het aanschafbedrag van de nieuwe trekker. Dit betekent dat er een extra krediet aangevraagd wordt van € 60.000 en dat de opbrengsten in programma 9 met € 30.000 worden verhoogd. Per saldo wordt het krediet met € 30.000 overschreden ten opzichte van het beschikbaar gestelde budget.

Kantttekeningen

Sommige ontwikkelingen kunnen ten tijde van het opstellen van de voortgangsrapportage nog onvoldoende ingeschat worden, zodat dit alsnog toegelicht moet worden in de jaarstukken.

Keuze en effect

N.v.t.

Beleid- en regelgeving

- Gemeentewet;
- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten;
- Financiële verordening 2023.

Financiën, Belastingen, risico's en beheersmaatregelen

Er wordt, op basis van de huidige inzichten en de verwachting over het verloop van het kalenderjaar, een voordelig rekeningssaldo 2025 van ruim € 1,90 miljoen verwacht. Dit is een verbetering van het resultaat met € 190.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025.

De grootste mutaties bestaan voornamelijk uit:

- Vrijval stelpost onvoorzien € 182.000 V (programma 0)
- Hogere rente opbrengsten schatkistbankieren € 350.000 V (programma 0)
- Hogere OZB-opbrengsten € 115.000 V (programma 0)
- Meicirculaire € 559.000 V (programma 0)
- Vrijval afschrijvingslasten binnen asfalt-, elementen-, en betonverhardingen € 222.000 V (programma 2)
- Basisonderwijshuisvesting € 165.000 N (programma 4)
- Wijkgroen algemeen € 240.000 N (programma 5)
- Specifieke uitkering Sport € 143.000 V (programma 5)
- Individuele hulp bij het huishouden € 145.000 N (programma 6)
- Individuele begeleiding WMO € 75.000 N (programma 6)
- Jeugdhulp € 375.000 N (programma 6)
- Vergoeding plastic zwerfafval € 90.000 V (programma 7)
- Minder leges Omgevingsvergunningen € 251.000 N (programma 8)

- Munitiedepot € 350.000 N (programma 8)
- Vrijval afschrijvingslasten binnen automatiseringskosten hardware € 52.000 V (programma 9)
- Vrijval afschrijvingslasten binnen huisvesting gemeentehuis € 211.000 V (programma 9)
- Vrijval afschrijvingslasten binnen vervoersmiddelen € 65.000 V (programma 9)
- Vrijval stelpost activering projecturen € 101.500 N (programma 9)

Uitvoering

N.v.t.

Communicatie

De voortgangsrapportage 2025 is digitaal in te zien via <https://staphorst.begrotingsapp.nl>

Digitaal bijgevoegd / ter inzage liggende stukken

1. De voortgangsrapportage 2025, is digitaal in te zien via <https://staphorst.begrotingsapp.nl>

Burgemeester en wethouders van Staphorst,

J. ten Kate , burgemeester.

M.T. van de Wetering , secretaris.

De raad van de gemeente Staphorst;

Zaaknr. Z/STH25/055581

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 09-09-25

Gelet op:

- Gemeentewet;
- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten

B E S L U I T:

1. Deze voortgangsrapportage financieel te verwerken in de begroting 2025 middels de 12de begrotingswijziging, waarbij het begrotingsresultaat met € 190.000 toeneemt, zoals nader toegelicht in hoofdstuk 3 van de voortgangsrapportage.
2. Het aanvullende investeringskrediet (nader gespecificeerd onder argument 2) beschikbaar te stellen en de kapitaalslast te verwerken in de begroting 2026.
3. In te stemmen met de reservemutaties zoals opgenomen in hoofdstuk 4.
4. Deze voortgangsrapportage voor het overige ter kennisname aan te nemen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van
de gemeente Staphorst van 07-10-25

J. ten Kate

, voorzitter

S.M.H. Voortman

, griffier