

Raadsvoorstel

Datum vergadering	6 november 2025
Registratie nummer	GZDGB2218790/2219237
Voorstelnummer	RV2025-118
Portefeuillehouder	Piet Jan den Dikken
Onderwerp	Tweede Bestuursrapportage 2025
Bijlagen	1 Tweede Bestuursrapportage 2025

Onderwerp

Tweede Bestuursrapportage 2025

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de voortgang van de speerpunten
2. De baten en lasten voor 2025 en volgende jaren te wijzigen overeenkomstig de tweede bestuursrapportage 2025.
3. De post onvoorzien vrij te laten vallen.
4. De volgende reservemutaties vast te stellen:
 - a. Toevoegingen
 - i. Bestemmingsreserve dekking afschrijvingen sportterrein € 5.500
 - ii. Bestemmingsreserve steengoed € 19.400
 - b. Onttrekkingen
 - i. Algemene reserve € 110.000
 - ii. Bestemmingsreserve Vorming gemeente West Betuwe € 41.400
 - iii. Bestemmingsreserve dekking afschrijving ICT € 8.331
 - iv. Bestemmingsreserve ICT € 91.000
 - v. Bestemmingsreserve dekking afschrijving openbare verlichting € 2.449-
 - vi. Bestemmingsreserve wegen € 1.118.382
 - vii. Bestemmingsreserve gebiedsfonds € 16.010-
 - viii. Bestemmingsreserve dek. afschr. revitalisering bedrijventerrein € 8.416-
 - ix. Bestemmingsreserve dekking afschrijving sportterreinen € 23.660-
 - x. Bestemmingsreserve dekking afschrijving tractie € 1.031
 - xi. Bestemmingsreserve speelplekkenbeleid € 72.384
 - xii. Bestemmingsreserve dek. afschr. vervanging bomen en planten € 6.679-
 - xiii. Bestemmingsreserve Kernenbeleid € 19.760
 - xiv. Bestemmingsreserve Kerngericht werken € 50.000-
 - xv. Bestemmingsreserve dek. afschrijving woonwagencentrum € 16.713
5. Voor het krediet:
 - a. Kruispuntaanpassing N327-Bulkstraat (Deil) 75.000 euro beschikbaar te stellen.
 - b. Nieuwbouw gemeentewerf 3,67 miljoen euro te verhogen (bijdrage Provincie).
 - c. Revolverend fonds startersleningen 1,5 miljoen euro te verhogen.
 - d. Rehabilitaties en verduurzaming wegbermen 7,3 miljoen euro door te schuiven naar wegenbeheerplan 2026-2030.
6. De tweede bestuursrapportage 2025 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.

Inleiding

Op 7 november 2024 is door de raad de begroting 2025 van de gemeente West Betuwe vastgesteld. In de financiële verordening is afgesproken dat het college de raad twee keer per jaar informeert over de financiële voortgang van de begroting van het lopende jaar. Op 8 juli 2025 heeft de raad de eerste bestuursrapportage 2025 vastgesteld. Met het aanbieden

van deze tweede bestuursrapportage geven we inzicht in de voortgang van de (inhoudelijke) speerpunten voor 2025 en een geactualiseerd financieel beeld voor dit jaar.

Samenvatting

Op 8 juli 2025 heeft de raad de eerste bestuursrapportage 2025 vastgesteld. Met het aanbieden van deze tweede bestuursrapportage geven we inzicht in de voortgang van de (inhoudelijke) speerpunten voor 2025 en een geactualiseerd financieel beeld voor dit jaar. We zijn trots op de voortgang van het coalitieprogramma: inmiddels is 96% van de 70 gestelde doelen behaald.

Besluitgeschiedenis

- Begroting 2025 vastgesteld op 7 november 2024
- Eerste bestuursrapportage 2025 vastgesteld op 8 juli 2025

Beoogd effect

De raad informeren over de voortgang van de speerpunten voor 2025 en de geactualiseerde financiële stand van zaken van de begroting 2025.

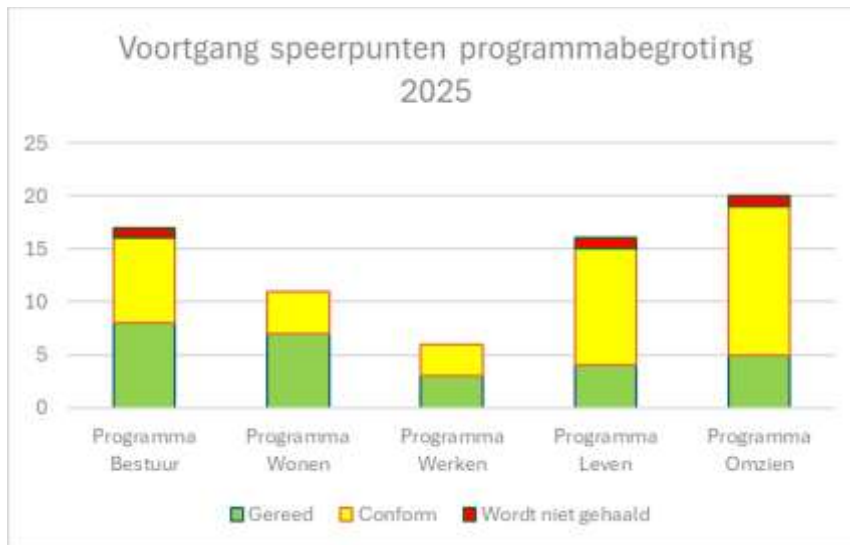
Argumenten

Dit geeft een geactualiseerd beeld van de voortgang van de speerpunten

Met de vaststelling van de begroting zijn ook 70 speerpunten vastgesteld, gebaseerd op het coalitieprogramma 2022 – 2026 'In beweging'. Inmiddels is de uitvoering van 27 speerpunten gereed, 40 lopen volgens planning en 3 worden er niet gehaald. Deze 3 speerpunten worden overwegend niet gehaald doordat zij een verdiepingsslag nodig hebben. De onderstaande tabel (en afbeelding) geeft de voortgang per programma aan.

Tabel 1 Voortgang speerpunten

	Bestuur	Wonen	Werken	Leven	Omzien	Totaal
Gereed	8	7	3	4	5	27
volgens planning	8	4	3	11	14	40
niet gehaald	1	0	0	1	1	3
Totaal	17	11	6	16	20	70



2.1. Hiermee voldoen we aan de uitgangspunten van rechtmatigheid
Het budgetrecht (recht om over middelen te beschikken) ligt in gemeenten bij de gemeenteraad. Dit is geregeld in artikel 189 van de Gemeentewet. Door de begroting vast te stellen machtigt de raad het college om de taken en activiteiten uit te voeren die in de begroting zijn opgenomen. Door de wijzigingen in de tweede bestuursrapportage 2025 vast te stellen wordt de begroting aangepast. Ook wordt daarmee voldaan aan de regels voor de financiële rechtmatigheid van de door het college te maken uitgaven en inkomsten.

2.2 Dit geeft een geactualiseerd financieel beeld
Door de wijzigingen van de tweede bestuursrapportage 2025 vast te stellen heeft de raad ook een geactualiseerd beeld van de gemeentelijke financiën.

2.3 Dit geeft een geactualiseerd beeld van het verloop van de taakstellingen
Om de begroting sluitend te maken, doorlopen we het programma Financieel Fit. Dat moest voor 2025 leiden tot lagere kosten en hogere opbrengsten voor een bedrag van 6,117 miljoen euro. Bij deze bestuursrapportage kunnen we melden dat we deze doelstelling hebben ingevuld. Eén van de onderdelen van Financieel Fit is de taakstelling 'scherper begroten'. Hieronder laten we de invulling hiervan zien. Doelstelling was dat deze taakstelling dit jaar een besparing van 1,7 miljoen zou opleveren.

Tabel 2 Verloop taakstelling
Bedragen x 1.000 euro

Verloop taakstelling scherper begroten	Saldo 2025
Vastgesteld begroting 2025	1.700
Reeds ingevuld	-869
Saldo voor tweede bestuursrapportage 2025	811
Mutaties tweede bestuursrapportage 2025:	
Niet realiseren taakstelling verkoop vastgoed	1.250
Niet realiseren taakstelling verblijfsbelasting	300
Gemeenschappelijke regelingen	-323
Onderbestedingen-hogere inkomsten	-271
Onderbesteding rente- en afschrijvingslasten	-1.778
Saldo mutaties tweede bestuursrapportage 2025	-811
Totaal saldo na tweede bestuursrapportage 2025	0

3.1 Het beschikken over de post onvoorzien is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Volgens artikel 4 van de financiële verordening heeft de gemeenteraad de bevoegdheid om te beschikken over de post onvoorzien. Bij deze bestuursrapportage laten we de post onvoorzien vrijvallen ten gunste van het saldo.

4.1 Het onttrekken uit en toevoegen aan reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad. In de rapportage noemen we toevoegingen en onttrekkingen in de reserves. Het toevoegen en onttrekken van bedragen aan reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de toevoegingen en onttrekkingen in de reserves aan uw gemeenteraad voor als afzonderlijke beslispunten.

5.1. Het beschikbaar stellen van kredieten is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Het beschikbaar stellen, wijzigen of intrekken van kredieten is een bevoegdheid van de gemeenteraad. De investeringen die in de rapportage worden genoemd leggen we daarom als afzonderlijke beslispunten aan uw gemeenteraad voor.

Het gaat om de volgende kredieten:

Kruispuntaanpassing N327-Bulkstraat (Deil)

Voor de geplande woningbouw Deil-West en de daartoe aan te passen ontsluiting van de Appelhof is op termijn een kruispuntaanpassing van de N327-Bulkstraat nodig. In samenwerking met de provincie Gelderland starten we het onderzoek naar de best passende oplossing. Deze werken we vervolgens uit in de vorm van ontwerpen en kostenramingen. Voor dit onderzoek vragen we een voorbereidingskrediet van 75.000 euro.

De plankosten maken uiteindelijk onderdeel uit van de investeringskosten van de kruispuntaanpassing. Zij worden als bovenwijkse voorziening proportioneel verrekend met de ontwikkelaar. Omdat de nieuwe dorpsaansluiting ook belangrijk is voor het bestaande dorp (o.a. Appelhof), moet mogelijk een deel van de investeringskosten betaald worden met publiek geld.

Nieuwbouw gemeentewerf

De gemeente West Betuwe treedt hierbij ook op als penvoerder en opdrachtgever voor het provinciaal deelproject. Daarom wordt het krediet opgehoogd met 3,67 miljoen euro. De provincie Gelderland verstrekt ons een investeringsbijdrage voor dit bedrag.

Startersleningen

De gemeente heeft een (revoluerend) fonds voor Startersleningen. Dit fonds heet het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten (SVn). Een Starterslening is maximaal 30.000 euro. Omdat het college graag doorgaat met deze regeling, is het voorstel om 1,5 miljoen euro aan het fonds toe te voegen. Daarmee kan de gemeente ongeveer 45 nieuwe Startersleningen verstrekken.

Wegenbeheerplan 2025

De kredieten ad. 7,3 miljoen euro voor rehabilitatie en verduurzaming worden doorgeschoven naar het nieuwe beheerplan 2026-2030. Dit als uitvoering van het huidige beheerplan.

6.1. Hiermee voldoen we aan de Financiële verordening gemeente West Betuwe

De gemeenteraad stelde de (lokale) uitgangspunten voor het financiële beleid vast in de financiële verordening. Hierin is onder andere opgenomen dat het college de raad 2x per jaar informeert over de realisatie van de begroting van het lopende boekjaar. Dit doen we met tussentijdse rapportages. Met het aanbieden van deze rapportage voldoen we aan het gestelde in artikel 6 van de financiële verordening.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Financiën

De tweede bestuursrapportage 2025 geeft een actueel (gewijzigd) financieel beeld van de gemeentelijke begroting. In onderstaande tabel geven we inzicht in de ontwikkelingen na het vaststellen van de begroting 2025.

Bedragen x 1.000 euro

Effect op begrotingsjaar	Saldo 2025
Saldo eerste bestuursrapportage 2025	-625
Saldo voor tweede bestuursrapportage 2025	-625
Mutaties tweede bestuursrapportage 2025:	
Werkprogramma Omgevingsdienst Rivierenland (ODR) 2025	-344
Dienstverleningsovereenkomst IBOR incl. frictiekosten	-231
Opvang vluchtelingen	485
Vennootschapsbelasting	-780
Overige mee- en tegenvallers	-88
Renteresultaat (surplus taakstelling scherper begroten)	1.114
Vrijval stelpost loon- en prijsstijging en volume ontwikkelingen	3.219
Meevallers septembercirculaire 2025 gemeentefonds	2.047
Vrijval post onvoorzien	100
Saldo mutaties tweede bestuursrapportage 2025	5.522
Totaal saldo na tweede bestuursrapportage 2025	4.897

Communicatie

De tweede bestuursrapportage en de begroting combineren we in een gezamenlijk persbericht en een infographic.

Uitvoering en Planning

De technische toelichting vindt plaats op 15 oktober 2025. Op 6 november 2025 staat de vaststelling in de raad geagendeerd.

Evaluatie

Evaluatie vindt plaats via de reguliere producten van de P&C-cyclus.

Risicoparagraaf

In de bestuursrapportage is geen actualisatie van de risico's opgenomen. Hiervoor wordt verwezen naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in de programmabegroting 2026.

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe

de secretaris,
Philip Bosman

de burgemeester,
Servaas Stoop