

Raadsvoorstel

Onderwerp:	Najaarsrapportage 2025 gemeente Culemborg
Portefeuillehouder:	M. Peters
Datum college besluit:	30 september 2025
Behandelend ambtenaar:	M.P. de Ronde
Registratienummer:	GZDGCB2191186/2208695

Inleiding

In artikel 6 van de Financiële verordening staat dat het college tweemaal per jaar een tussentijdse rapportage aan de raad stuurt over de realisatie van de begroting. De tussenrapportages bevatten mutaties in de baten, lasten en reserve. De inrichting van de rapportage sluit aan op de programma-indeling van de programmabegroting. Met de najaarsrapportage 2025 die nu voorligt wordt u voor de tweede keer geïnformeerd over de inzet en uitputting van de budgetten in het lopende jaar 2025.

Voorstel Raadsbesluit

De gemeenteraad van de gemeente Culemborg besluit:

1. De Najaarsrapportage 2025 (GZDGCB2191186/2211414) vast te stellen inclusief mutaties in kredieten en reserves.

Argumenten

1.1 De financiële mee- en tegenvallers tot en met september 2025 worden met de vaststelling van deze rapportage als begrotingswijziging verwerkt in de financiële positie.

De Najaarsrapportage 2025 beschrijft de verschillende financiële mee- en tegenvallers die zich sinds de voorjaarsrapportage tot en met september van dit jaar hebben voorgedaan. Het college verantwoordt hiermee aan de raad eerder genomen besluiten en de uitvoering van de begroting over de afgelopen maanden. Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is de raad het bevoegde orgaan om besluiten te nemen over die budgetafwijkingen en eventuele benodigde (dekkings)maatregelen. In de najaarsrapportage zijn de mee- en tegenvallers per begrotingsprogramma toegelicht.

Kanttekeningen

1.1 Nog een aantal zaken zijn onzeker.

De ervaring leert dat het saldo van de najaarsrapportage het saldo van de jaarstukken niet volledig voorspelt. Dat zal ook dit jaar het geval zijn, omdat financiële ontwikkelingen in de periode oktober - december vaak lastig te voorspellen zijn.

Kosten, Baten, Dekking

De najaarsrapportage heeft een negatief saldo; er zijn in de afgelopen maanden meer tegen- dan meevallers geweest. Bij elkaar opgeteld, gaat het om een negatief effect van € 230.000. Het verwachte begrotingssaldo voor 2025 na deze najaarsrapportage is € 66.000 positief.

Wanneer we alle ontwikkelingen uit de najaarsrapportage 2025 bij elkaar optellen, dan ziet het actuele financiële perspectief 2025 er als volgt uit:

Bedragen x € 1.000	2025
Primitieve begroting	6
Voorjaarsrapportage 2025	291
Saldo na de voorjaarsrapportage	297
Najaarsrapportage 2025	-230
Saldo na de najaarsrapportage	66*

*Door het afronden op duizenden is er een verschil in de optelling van 1

Personele en/of Juridische gevolgen

Niet van toepassing.

Communicatie en Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Bijlage:

1. Najaarsrapportage 2025 (GZDGCB2191186/2211414)

Raadsbesluit

Registratienummer: GZDGCB2191186/2208695

De gemeenteraad van de gemeente Culemborg besluit:

1. De Najaarsrapportage 2025 (GZDGCB2191186/2211414) vast te stellen inclusief mutaties in kredieten en reserves.

Aldus besloten in de vergadering van de Raad,

Gehouden op 6 november 2025.

De griffier
D. van der Harst

De voorzitter
G.D. Renkema