

Emmeloord, 27 mei 2025.

Onderwerp

Tweede kwartaalbegrotingswijziging 2025

Advies raadscommissie

[...]

Aan de raad.

Status: ter besluitvorming

Voorgesteld besluit

1. De 2e kwartaalbegrotingswijziging 2025 vast te stellen.
2. De 16e wijziging van de programmabegroting 2025 vast te stellen.

Doelstelling

Het verwerken van wijzigingsvoorstellen in de begroting 2025 om daarmee de kaders en doelen te actualiseren en onrechtmatigheid te voorkomen. De gewijzigde programmabegroting vormt de nieuwe basis voor de geautoriseerde baten en lasten.

Inleiding

Hierbij treft u de 2e kwartaalbegrotingswijziging 2025 aan. Dit voorstel bevat begrotingswijzigingen die voortvloeien uit beleidsontwikkelingen, bijsturingsmaatregelen, wijzigingen in het kader van begrotingsrechtmatigheid en wijzigingen door verschuivingen van budgetten tussen programma's. Ook de restantoverhevelingen van specifieke budgetten/kredieten van 2024 naar 2025 zijn onderdeel van deze kwartaalbegrotingswijziging.

Beleidsreferentie

- Gemeentewet art 212
- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
- Financiële beheersverordening gemeente Noordoostpolder

Argumenten

In de 2e kwartaalbegrotingswijziging zijn een aantal ontwikkelingen van invloed op het exploitatieresultaat 2025. Na het verwerken van de voorgestelde begrotingswijzigingen komt het begrote exploitatieresultaat 2025 uit op € 398.164 negatief. In verband met de verwachte positieve uitkomst van de meicirculaire, die verwerkt wordt in de 3e kwartaalbegrotingswijziging, wordt het negatieve resultaat niet nu onttrokken aan de reserve beleidsplan.

In de decemberrapportage 2024 is het totaal aan overgehevelde specifieke budgetten naar 2025 vastgesteld op € 42.389.670. Zoals verwoord in de decemberrapportage was dit een schatting en kan bij de op- en samenstelling van de jaarstukken 2024 het totaal aan over te hevelen budget worden bepaald. We stellen dan ook voor een bedrag van € 5.307.607 alsnog over te hevelen naar 2025. Het totaal overgehevelde budget van 2024 naar 2025 bedraagt hierdoor € 47.697.277.

Kanttekeningen

Door de 2e kwartaalbegrotingswijziging 2025 vast te stellen wordt ingestemd met het verwerken van een aantal ontwikkelingen in de begroting, zodat daarmee in de uitvoering rekening gehouden kan worden voor zowel het resterende deel van 2025.

Planning/uitvoering

-

No. 25.0000923-2

Bijlagen

2^e kwartaalbegrotingswijziging 2025

Het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris, de burgemeester,

Portefeuillehouder : R.T. De Groot
Steller : de heer A.M. Vader, (0527) 63 34 38; a.vader@noordoostpolder.nl

De raad van de gemeente Noordoostpolder,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 27 mei 2025, no. 25.0000923;

gelet op artikel 189 Gemeentewet;

B E S L U I T:

1. De 2e kwartaalbegrotingswijziging 2025 vast te stellen.
2. De 16e wijziging van de programmabegroting 2025 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van 7 juli 2025.

De griffier, de voorzitter,