

**Raadsvoorstel**

Vergaderdatum:	23 september 2025	Registratienummer:	25.I001714
Datum Presidium:	2 september 2025		
Datum B&W Besluit:	26 augustus 2025		

Onderwerp

Tweede bestuursrapportage 2025

Voorstel

1. De tweede bestuursrapportage vast te stellen en daarmee ook in te stemmen met de afwijkingen op de Budgetten en één kredietvotering;
2. de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Aanleiding

Conform de financiële verordening van de gemeente Oirschot rapporteert het college enkele malen per jaar aan de raad over de voortgang over de financiële- en beleidsdoelstellingen. Voor 2025 zal er driemaal via een bestuursrapportage gerapporteerd worden. Dit is de tweede rapportage uit die reeks.

De bestuursrapportage kent een positief effect op de begroting van 2025. De jaren daarna is er een negatief effect op de begroting. In elk van de jaarschijven is er een extra uitgave met name in programma 4 vanwege verhoogde energiekosten, kosten voor het IMBK en overige andere uitgaven in dit programma. Daarnaast zijn incidenteel de aankomende verkiezingen verwerkt, en is er sprake van meerkosten op het vlak van HR en financiën. We ontvangen dit jaar daarnaast een hogere algemene uitkering, waardoor het lopende jaar een positief effect op de begroting heeft.

In de eerste bestuursrapportage hebben we u gemeld dat een controle op taakveldniveau nog niet mogelijk was in verband met de implementatie van ons nieuwe financiële systeem. Deze controle heeft in deze tweede bestuursrapportage wel plaatsgevonden.

Argumenten**1.1 De raad is bevoegd om de bestuursrapportage vast te stellen.**

Dit past in de taken van de raad voor de planning- en controlcyclus, waarbij zij zowel begroting, bestuursrapportage als jaarrekening vaststelt.

1.2 De raad moet expliciet besluiten over mutaties in de reserves

Dit is zo vastgesteld in de voorschriften (het BBV, besluit begroting en verantwoording). Bij de controle van de jaarrekening is dit één van de speerpunten waaraan de accountant specifiek veel aandacht aan besteed.



25.I001714

Oirschot**2.1 De raad heeft op grond van de Gemeentewet het budgetrecht.**

Onderdeel van dit recht betreft het vaststellen van begrotingswijzigingen

Risico's

Er zijn geen specifieke risico's voorzien.

Kosten en dekking

Het positieve effect van de tweede bestuursrapportage wordt toegevoegd aan de begroting. Het lopende begrotingsjaar ziet er daarmee als volgt uit:

Programma	Bedragen x € 1.000			
	2025	2026	2027	2028
1 Sociale leefomgeving	0	39	0	-18
2 Ondernemen	0	0	0	0
3 Ruimtelijke leefomgeving	-17	-64	-64	-64
4 Beheer openbare ruimte	432	432	432	432
5 Bestuur en dienstverlening	97	75	50	0
11 Algemene Dekkingsmiddelen	-935	0	0	0
12 Overhead	28	13	63	113
Begrotingswijzigingen 2025-2028	-395	494	481	464

Saldo begroting 25-28 na burap-1	261	2.024	39	-1.162
---	------------	--------------	-----------	---------------

Begrotingswijzigingen Burap 2 2025-2028	-395	494	481	464
Nieuw saldo begroting 25-28 na Burap 2	-134	2.518	520	-699

Deze tweede bestuursrapportage is de opmaat naar de begroting. Het beeld wat door deze tweede burap kan ontstaan, is dat er een lange weg te gaan is tot een sluitende meerjarenbegroting. Een belangrijk aspect wat direct in ogenschouw genomen kan worden, is dat de effecten van de meicirculaire alleen in 2025 in deze burap verwerkt zijn. De opbrengsten van de meicirculaire geven het volgende beeld:

	2025	2026	2027	2028
Nieuw saldo begroting 25-28 na Burap 2	-134	2.518	520	-699
Meicirculaire		-1.873	-1.635	-741
Prognose inclusief meicirculaire	-134	645	-1.115	-1.440

Tegelijkertijd dient u uzelf ook niet rijk te rekenen met deze prognose, want hier gaan nog onontkoombaarheden vanaf (bijvoorbeeld de extra bijdragen aan verbonden partijen) en worden de onderzoeken die zijn uitgevoerd vanuit de koersnota nog toegevoegd. In de begroting die binnenkort wordt



25.I001714

Oirschot

gepresenteerd, gaan we hier uitgebreider op in. Op dit moment verwachten we, ook met deze burap, een sluitende meerjarenbegroting te kunnen aanbieden.

Vervolg

Deze burap met bijbehorende begrotingswijziging wordt na vaststelling door uw raad ingestuurd naar de provincie, onze toezichthouder.

Bijlagen

1. Tweede bestuursrapportage 2025
2. Begrotingswijziging burap 2 2025

Oirschot, 26 augustus 2025

burgemeester en wethouders,



Carlo van Esch
locosecretaris



Judith Keijzers-Verschelling
burgemeester



25.I001714

Raadsbesluit

Vergaderdatum:	23 september 2025	Registratienummer:	25.I001714
-----------------------	-------------------	---------------------------	------------

De raad der gemeente Oirschot;
gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 26 augustus 2025;
gegeven de agendering door het Presidium d.d. 2 september 2025

besluit:

1. De tweede bestuursrapportage vast te stellen en daarmee ook in te stemmen met de afwijkingen op de budgetten;
2. de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de gemeenteraad van Oirschot van 23 september 2025,

De gemeenteraad,

Mark van Oosterwijk,
griffier

Judith Keijzers-Verschelling,
voorzitter