

Documentnummer: 2025.15537

Voorstel aan de Raad

Onderwerp	: Financiële tussenrapportage derde kwartaal 2025		
Raadsvergadering	: 18 december 2025	Agendapunt	
Portefeuillehouder	: M.J.A van der Poel	Datum	: 18 november 2025
Bestuurlijk kader	: Programma Bestuurskracht	Zaaknummer	: Z25.02114

Besluit:

1. De geactualiseerde grondexploitaties Centrum Hoogerheide, Kromstraat Hoogerheide en Bergsestraat Huijbergen vast te stellen.
2. Het subsidieplafond voor waarderingssubsidies 2025 te verhogen met € 12.657 naar € 2.264.409.
3. De 3^e begrotingswijziging van de Programmabegroting 2025, behorende bij de Financiële tussenrapportage derde kwartaal 2025, vast te stellen.
4. De 8^e begrotingswijziging van de Programmabegroting 2026 vast te stellen.

Inleiding:

De systematiek van strak en reëel begroten en een continue alertheid op ontwikkelingen en daaruit voortvloeiende consequenties blijft nodig om tijdig te kunnen bijsturen. Daarom is met uw raad in 2020 afgesproken om financiële tussenrapportages aan te bieden, waarin (door)lopende en nieuwe ontwikkelingen, trends en risico's benoemd worden. Daarbij wordt in beeld gebracht wat de daaruit voortvloeiende consequenties voor de gemeentelijke begroting kunnen zijn.

Hierbij biedt het college van B en W u een rapportage over het derde kwartaal van 2025 aan.

Op basis van de ontwikkelingen in het derde kwartaal verwachten we dat 2025 wordt afgesloten met een positief resultaat van ruim 5,2 miljoen euro. Dit is het resultaat van diverse ontwikkelingen die in deze rapportage worden toegelicht. We benadrukken dat dit de stand per 1 oktober 2025 betreft en dat dit een indicatie geeft van het te verwachten resultaat voor 2025.

Onderstaande tabel geeft het verloop van het begrotingssaldo sinds het vaststellen van de tweede kwartaalrapportage 2025 weer. In de rapportage vindt u een uitsplitsing naar de programma's en de bijbehorende producten.

Begrotingssaldo na Tweede kwartaalrapportage	€ 3.258.952 (A)
---	------------------------

Vastgestelde begrotingswijzigingen

MJOP Buitensportaccommodaties	€ -15.866
Totaal vastgestelde begrotingswijzigingen 2025	€ -15.866 (B)

Begrotingssaldo op 1 oktober 2025 (A+B)	€ 3.243.086 (C)
--	------------------------

Begrotingswijzigingen 3e kwartaalrapportage 2025

Programma 1. Sociaal Domein	€ 115.298
Programma 2. Ruimte	€ -1.327.563
Programma 3. Leefomgeving	€ -96.967
Programma 4. Economie	€ 19.013
Programma 5. Bestuurskracht	€ 2.718.868
Totaal begrotingswijzigingen	€ 1.428.649 (D)

Begrotingssaldo na vaststelling 3e kwartaalrapportage 2025 (C+D)	€ 4.671.735 (E)
---	------------------------

Verwacht maar niet opgenomen in begrotingswijziging

(Zie rapportage voor toelichting per product)

1.1 Sociale veerkracht	€ 18.000
1.2 Integrale Toegang Sociaal Domein	€ 68.000
1.3 Werk en Inkomen	€ 81.035
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	€ 156.000
1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid	€ 155.832
1.6 Gezondheid en Sport	€ 2.576
1.7 Onderwijs	€ 65.000
Totaal	€ 546.443 (F)

Prognose resultaat 2025 (E+F)	€ 5.218.178
--------------------------------------	--------------------

Toelichting

Zoals inmiddels gebruikelijk biedt het college u ook een begrotingswijziging ter besluitvorming aan. Bij het opstellen van de prognose in de kwartaalrapportages wordt een onderscheid gemaakt tussen zekerheden en verwachtingen. Voor wat betreft de zekerheden wordt u voorgesteld om deze te verwerken in de begroting. Door ook bij kwartaalrapportages de begroting tussentijds aan te passen, zijn we samen beter in staat bij te sturen en eventuele toekomstige afwijkingen (nog) scherper in beeld te krijgen.

In de tabel hierboven wordt de samenstelling van de prognose in twee delen weergegeven:

1. Ontwikkelingen die zeker zijn, en dus ook meegenomen worden in de bij deze rapportage behorende begrotingswijziging (D).
2. Zaken die we weliswaar verwachten, maar waarvan de ingeschatte bedragen nog niet 100% zeker zijn (F).

Verhoging Subsidieplafond 2025

Op 3 juli 2025 heeft de Raad besloten om alsnog over te gaan tot jaarlijkse indexering van de waarderingssubsidies, conform de intentie van de motie van 29 september 2022. Dit betekent

voor het jaar 2025 dat er een bedrag van € 12.657 dient te worden uitbetaald aan de desbetreffende verenigingen en stichtingen. De Raad wordt verzocht het subsidieplafond voor 2025 met € 12.657 te verhogen, naar een totaalbedrag van € 2.264.409.

Actualisatie grondexploitaties

Ten behoeve van de Financiële tussenrapportage van het derde kwartaal 2025 zijn de drie lopende grondexploitaties geactualiseerd. Het betreft de grondexploitaties Centrum Hoogerheide, Kromstraat Hoogerheide en Bergsestraat Huijbergen. De actualisaties worden toegelicht in product 2.2 Grondbeleid van de rapportage. De actualisatie heeft ook gevolgen voor de Programmabegroting 2026. De mutaties voor 2026 worden opgenomen in de Financiële tussenrapportage van 2026.

Opgelegde geheimhouding

Het college heeft op de uitgebreide grondexploitatiebegrotingen geheimhouding opgelegd. Het openbaar maken van die informatie weegt niet op tegen de economische of financiële belangen van de gemeente. De uitgebreide grondexploitatiebegrotingen liggen voor de raadsleden ter inzage bij de griffie. De beknopte grondexploitatiebegrotingen zijn als bijlagen bij het raadsvoorstel gevoegd.

Voor verdere toelichting op bovenstaande mutaties in 2025 verwijzen wij u korthedshalve naar de bijgevoegde financiële tussenrapportage derde kwartaal 2025.

Begrotingswijziging 8 (Personele Veerkracht) 2026

Het college heeft voor in 2026 voorziene diverse personele knelpunten (vervanging wegens verzuim en de invulling van lastig vervulbare vacatures via detachering) opgelost door gebruikmaking van de reserve Personele veerkracht (reserve PV). Het gevolg hiervan is dat de beschikbare middelen uit de reserve PV aan het begin van 2026 al nagenoeg geheel zijn bestemd. Hierdoor ontstaat het risico dat, totdat de reserve weer wordt gevoed, er begin 2026 geen middelen beschikbaar in de reserve zijn voor het oplossen van nieuwe personele knelpunten. Het college stelt de raad daarom voor om de in Q3 2025 vrijvallende € 180.958 in 2026 te onttrekken aan de algemene middelen en als exploitatiebudget in 2026 beschikbaar te houden voor personele knelpunten voor die momenten dat de reserve PV niet toereikend is.

Burgemeester en wethouders van Woensdrecht,
De secretaris, De burgemeester,

ing. P.A.C. Bogers

drs. J.J.C. Adriaansen

R a a d s b e s l u i t

Onderwerp : Financiële tussenrapportage derde kwartaal 2025

Vergadering d.d. : 18 december 2025 agendnummer :

Zaaknummer : Z25.02114

De raad van de gemeente Woensdrecht,

in vergadering bijeen op 18 december 2025,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 18 november 2025,

b e s l u i t :

1. De geactualiseerde grondexploitaties Centrum Hoogerheide, Kromstraat Hoogerheide en Bergsestraat Huijbergen vast te stellen.
2. Het subsidieplafond voor waarderingssubsidies 2025 te verhogen met € 12.657 naar € 2.264.409.
3. De 3^e begrotingswijziging van de Programmabegroting 2025, behorende bij de Financiële tussenrapportage derde kwartaal 2025, vast te stellen.
4. De 8^e begrotingswijziging van de Programmabegroting 2026 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 18 december 2025:

de raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,