



Fractieoverleg (Het Debat en Het Besluit) GHG

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 2025-0087997

Vergadering van 11 september
2025

Gemeente Hardinxveld-Giessendam - Hardinxveld-Giessendam

Auteur: Edwin van den Bemt

Portefeuillehouder: Arjan Meerkerk

Halfjaarrapportage 2025

Voorgesteld besluit

1. De Halfjaarrapportage 2025 vast te stellen.
2. De budgettaire gevolgen van de Halfjaarrapportage 2025 te verwerken in de begroting 2025.
3. Een bestemmingreserve duurzaamheid Huis van de Gemeente te vormen.

Inhoud

Inleiding

De halfjaarrapportage is een nieuw onderdeel binnen onze Planning & Control-cyclus. In basis kent deze nota een grote gelijkenis met de najaarsnota zoals we die eerder kende, echter: We presenteren deze rapportage eerder in het jaar. Dat betekent dat we sneller kunnen schakelen en gericht kunnen bijsturen waar nodig. In het verleden werd de najaarsnota pas in oktober aangeboden, waardoor bijsturen binnen hetzelfde jaar vaak lastig was.

De halfjaarrapportage geeft inzicht in zowel de uitvoering van onze doelen als in de financiële situatie per 1 juli van dit jaar. We zijn trots op het feit dat veel doelstellingen inmiddels al gerealiseerd zijn of naar verwachting de komende maanden nog gerealiseerd worden. Wat betreft de verantwoording van de doelstellingen sluiten we aan bij de lijn die is ingezet in de Najaarsnota 2024 en de Jaarstukken 2024. De focus ligt op het realiseren van doelen binnen de beschikbare capaciteit en middelen.

Daarnaast is er nauwe samenhang met de Perspectiefnota 2026-2029, die de raad in juli behandeld heeft. De bedoeling van die nota is vooral vooruitkijken: wat verwachten we aan (financiële) opgaven de komende jaren? Dit als opmaat naar de begroting 2026. Tegelijkertijd kleuren financiële ontwikkelingen in een lopend jaar wel het perspectief voor komende jaren. Daarom is er voor de volledigheid ook in de perspectiefnota een kolom voor het lopende jaar 2025 opgenomen. De raad heeft echter met de behandeling van de perspectiefnota de Begroting 2025 niet formeel gewijzigd. Dat gebeurt wel met het vaststellen van deze halfjaarrapportage. De maatregelen voor 2025 uit de perspectiefnota zijn daarom zichtbaar overgenomen in voorliggende rapportage.

De structurele effecten van de halfjaarrapportage 2025 worden betrokken bij het opstellen van de Begroting 2026.

Beoogd effect

Inzicht te geven in zowel de uitvoering van onze doelen als in het financieel beeld voor 2025.

Argumenten

1.1. Opzet halfjaarrapportage sluit aan bij de doorontwikkeling van de P&C cyclus

Het is de wens van de gemeenteraad om tijdig te worden geïnformeerd over de voortgang van de uitvoeringsdoelen en de financiële stand van zaken, met deze halfjaarrapportage geven wij hier invulling aan.

2.1. Bijstellen Begroting 2025 zorgt voor rechtmatigheid

De effecten van de halfjaarrapportage bedragen € 594.847. Dit heeft tot gevolg dat op dit moment de verwachting is dat 2025 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 683.856. Wij stellen voor om de Begroting 2025 bij te stellen met de effecten van de Halfjaarrapportage 2025. Hiermee wordt invulling gegeven aan de begrotingsrechtmatigheid.

3.1. Vorming bestemmingsreserve is een bevoegdheid van de raad

In de nota reserves en voorzieningen uit 2021 is bepaald dat de vorming van een bestemmingsreserve een bevoegdheid is van de gemeenteraad.

3.2. Vorming bestemmingsreserve duurzaamheid Huis van de Gemeente sluit aan bij eerder besluit

In de raadsvergadering van 19 december 2024 heeft de gemeenteraad een krediet beschikbaar gesteld voor het project Huis van de Gemeente. Destijds is besloten om een deel van de kosten (€ 708.000) te dekken uit de reserve duurzaamheid vastgoed. Om de middelen administratief goed in beeld te houden stellen we voor een nieuwe bestemmingsreserve te vormen: bestemmingsreserve duurzaamheid Huis van de Gemeente. Het beschikbaar gestelde bedrag vanuit de reserve duurzaamheid vastgoed (€ 708.000) wordt overgeheveld naar de nieuw te vormen reserve.

Kanttekeningen

1.1 Nieuwe opzet vraagt leren, evalueren en doorontwikkelen

De nieuwe opzet van de Halfjaarrapportage 2025 vraagt, evenals bij de eerder behandelde Perspectiefnota 2026-2029, van alle geledingen (raad, college en organisatie) een andere werk- en behandelwijze. Er zijn ongetwijfeld punten van verbetering die in een nieuwe cyclus een verwerkt zullen worden.

Financiële informatie

De effecten van de halfjaarrapportage bedragen € 594.847. Dit heeft tot gevolg dat op dit moment de verwachting is dat 2025 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 683.856.

Participatie

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Vervolg

De structurele financiële effecten van de Halfjaarrapportage 2025 worden betrokken bij het opstellen van de Begroting 2026.

Openbaar

Ja

Link besluiten

In de raadsvergadering van 3 juli 2025 is de Perspectiefnota 2026-2029 in de gemeenteraad behandeld. Destijds zijn ook financiële effecten voor 2025 benoemd. Deze effecten komen terug in de Halfjaarrapportage 2025.

Bijlagen

1. Halfjaarrapportage 2025
2. Advies en bevindingen Auditcommissie Halfjaarrapportage 2025
3. SGP - Beantwoording technische vragen over raadsvoorstel Halfjaarrapportage 2025

