

Raadsinformatiebrief

Van	College van burgemeester en wethouders	Zaak nr.	1927928
Aan	Gemeenteraad	RIB nr.	2026- 23
Portefeuillehouder	J. Kalk	Datum	24 maart 2026
Informatie bij	Arnoud Zijpveld	Tel. nr.	+31356291257

Onderwerp

Overhevelingsvoorstellen jaarstukken 2025.

Kernboodschap

Een aantal activiteiten is in 2025 gestart, maar niet volledig ten uitvoer gebracht en/of afgerond. De afronding van deze activiteiten zijn gepland in 2026 en lopen dus tot over de jaargrens. Om te voorkomen dat er vertraging is in de voortgang en verdere uitvoering van de prestaties hebben wij, vooruitlopend op het raadsbesluit over de overhevelingen, nu al budgetten vrij gegeven voor besteding in 2026. De raad zal formeel beslissen over de overhevelingen bij de raadsbehandeling van de jaarstukken 2025.

Aanleiding

Vorig jaar is een aantal activiteiten gestart, waarvan het niet is gelukt om die nog voor het jaareinde van 2025 volledig ten uitvoer te brengen en af te ronden. Dat gebeurt elk jaar. Activiteiten die later in het jaar starten lopen soms door tot na de jaargrens. Vooral als er een levering en afhankelijkheid van een derde bij betrokken is. Soms zijn er ook incidentele budgetten voor projecten die over meerdere jaren moeten worden uitgevoerd. In dat geval kunnen budgetten in meerdere jaarrekeningen moeten worden overgeheveld.

Tevens zijn er in 2025 vanuit de verschillende Rijks circulaire extra incidentele middelen beschikbaar gekomen. Door het tijdstip van de circulaire kon een deel van deze middelen niet benut worden in die in 2025.

In deze Raadsinformatiebrief is een onderbenutting van €5.335 miljoen uit de jaarrekening 2025 uitgelicht. Het is een optelsom van grotendeels projectgelden en restantbudgetten in de jaarrekening, die waren bestemd om de afgesproken concrete prestaties te voltooien. Formeel besluit de raad bij vaststelling van het jaarverslag over de budgetoverheveling naar 2026 en het vrijgeven voor besteding. De prestaties en activiteiten die in deze brief worden vermeld kunnen evenwel niet wachten tot de besluitvorming van de jaarstukken. Daarom worden de over te hevelen budgetten, door het college, vooruitlopend op de besluitvorming

door de raad, al vrij gegeven voor uitgaven. De raad wordt hierover geïnformeerd door middel van deze Raadsinformatiebrief.

Consequenties

In de begroting 2025 zijn veel budgetten en specifiek hieraan gekoppelde prestaties opgenomen. Een aantal in 2025 gestarte prestaties zijn niet volledig ten uitvoer gebracht en/of afgerond. Hierdoor zijn de betreffende budgetten nog niet geheel benut. In alle gevallen is gestart met de prestaties en is overheveling nodig om tot een goede afronding te komen. Om deze prestaties, zoals met de raad is afgesproken, uit te kunnen voeren wordt de raad bij de behandeling van de jaarstukken verzocht om deze resterende budgetten over te hevelen naar 2026. Het vertragen van de voortgang is niet wenselijk, daarom kan de officiële besluitvorming door de raad bij de behandeling van de jaarstukken niet worden afgewacht.

In deze raadsinformatiebrief informeren wij u over de door ons vrijgegeven over te hevelen budgetten die benodigd zijn voor de voltooiing van de prestaties.

In bijlage 1, “Voorstellen tot budgetoverheveling jaarstukken 2025”, worden de voorstellen nader toegelicht.

Vervolgtraject

De raad zal bij de behandeling van de jaarstukken 2025 worden gevraagd om de besluiten over de overhevelingen naar 2026 te bekrachtigen.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,

de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

mr. C.P. Torres Barrera

dr. ir. G.M. van den Top

Bijlage(n):

1. Voorstellen tot budgetoverheveling jaarstukken 2025

Deze raadsinformatiebrief is digitaal beschikbaar op [internet](#) onder “Vergaderstukken”, B en W-vergadering van 1 april 2026.