



Onderwerp	Zomernota 2025
Zaaknummer	45465-2025
B&W vergadering	26 augustus 2025
Integrale advisering	Jody Pol-Kruiper, div. budgethouders en programma coördinatoren, cluster financiën
Portefeuillehouder	Dhr. A.H. (Alexander) Kreule
Voor informatie	Jannie Lozeman/ Jody Pol-Kruiper

Bestuurssamenvatting

In de zomernota 2025 wordt tussentijds verslag gedaan van de (financiële) verantwoording per programma gedurende het lopende begrotingsjaar 2025. In de separate projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2025 wordt verslag gedaan over de stand van zaken bouwgrondexploitatie.

Beslispunten

1. In te stemmen met de zomernota 2025 inclusief de projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2025
2. De raad via bijgevoegd voorstel en concept-besluit voor te stellen:
 - 2.1. De zomernota 2025 vast te stellen inclusief de projectenrapportage gebiedsontwikkeling 2025 met de daarin opgenomen geactualiseerde grondexploitaties 2025.
 - 2.2. In te stemmen met de in de zomernota 2025 opgenomen mutaties in de reserves, de beschikbaar te stellen Investeringsbudgetten en de te formaliseren gekoppelde reserve voor herinrichting van stations Heino en Raalte.
 - 2.3. De financiële consequenties van de zomernota 2025 voor het begrotingsjaar 2025 te verwerken via een wijziging van de begroting 2025 en voor de jaren 2026-2029 in de programmabegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029.

Besluit

Conform

Inleiding

In de P&C cyclus zijn er drie rapportagemomenten te weten: de begroting, één tussentijdse rapportage -de zomernota-, en de jaarrekening. In de zomernota wordt tussentijds verslag gedaan van de (financiële) verantwoording per programma gedurende het lopende begrotingsjaar. Hierin worden afwijkingen ten opzichte van de begroting in beeld gebracht en toegelicht. De projectenrapportage gebiedsontwikkeling geeft de voortgang van de grondexploitaties weer. Deze rapportage bieden wij u jaarlijks aan bij de zomernota.



Beoogd effect

Het afleggen van verantwoording van het college aan de raad over het gevoerde beleid gedurende het eerste halfjaar van het lopende begrotingsjaar met actualisatie van de financiële cijfers.

Argumenten

1, 2.1 en 2.3 Actueel beeld schetsen van het lopende begrotingsjaar

Het accent van de zomernota ligt op de geconstateerde afwijkingen ten opzichte van de door de raad vastgestelde begroting. Met de zomernota legt het college tussentijds verantwoording af aan de raad over de uitvoering van de lopende begroting.

2.2 Mutaties in de reserves, instellen van nieuwe reserves en beschikbaar stellen van investeringsbudgetten is een bevoegdheid van de raad

De raad wordt voorgesteld akkoord te gaan met de in de zomernota 2025 opgenomen mutaties in de reserves alsmede de beschikbaar te stellen investeringsbudgetten. Daarnaast wordt voorgesteld akkoord te gaan met het formaliseren van een nieuwe gekoppelde reserve voor de herinrichting van stations Heino en Raalte.

Duurzaamheid

De voortgang van de duurzaamheidsdoelstellingen zijn verantwoord binnen programma 5 Duurzaamheid, klimaatadaptie en energietransitie.

Kanttekeningen

1 t/m 2.3 Meerjarenperspectief bevat niet alle facetten

In deze zomernota is een aantal investeringsbudgetten teruggeraamd, omdat er nog geen volledig plan van aanpak, dan wel capaciteitsplanning, onder lag. Voor deze uitgestelde investeringen moeten wel middelen beschikbaar blijven in de meerjarenbegroting. Bij de begroting wordt een stelpost 'nieuw beleid Toekomstig investeringsoverzicht' opgenomen. Daarnaast zijn autonome ontwikkelingen en eventueel nieuw beleid nog niet verwerkt in het meerjarenperspectief. We presenteren in deze zomernota daardoor naar alle waarschijnlijkheid een positiever beeld dan in de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 getoond zal worden.

Financiën en Fiscale aspecten

Het voorstel is om het financieel resultaat van deze zomernota, per saldo € 1,76 mln. voordelig voor het begrotingsjaar 2025, ten gunste te brengen van de algemene bestemmingsreserve.

Voor het jaar 2026 wordt een positief effect verwacht van € 0,66 mln. Voor de jaren 2027-2029 worden positieve effecten voorzien van respectievelijk € 1,01 mln. (2027), € 0,71 mln. (2028) en € 1,28 mln. (2029). Het voorstel is de financiële effecten 2026-2029 te verwerken in de programmabegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029.

Vervolg

De zomernota 2025 wordt geagendeerd voor de raadsvergadering van 18 september aanstaande. Hieraan voorafgaand vindt er op 11 september een informele raadssessie plaats waarin het actueel financieel perspectief wordt geschetst incl. een schets van de richting/voorzet nieuw beleid begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029.



Communicatie

Zie bijgevoegd persbericht.

Bijlagen

Bijlage	Zomernota 2025
Bijlage	Projectenrapportage 2025 gebiedsontwikkeling
Bijlage	Raadsvoorstel en raadsbesluit
Bijlage	Persbericht