

BESLISVOORSTEL RAAD LAREN

Besluitvormend orgaan

Gemeente Laren – Gemeenteraad

Gemeentecode

Laren.

Onderwerp

Zomernota 2025.

Portefeuillehouder

Midden, J.G. van

Openbaar

Ja.

Korte inhoud

De Zomernota geeft de raad inzicht in de wijze waarop het college de opdracht van de raad (de begroting) uitvoert. Daarmee vindt tussentijds een ijking plaats, waar nodig een herijking. Zo heeft de gemeenteraad voordat de jaarstukken 2025 verschijnen een beeld van het lopende jaar en kan eventueel bijgestuurd worden.

Uit de stoplichtenrapportage blijkt dat de meeste activiteiten (71%) op schema liggen (groen), 2% van de activiteiten verwachten we dat deze niet binnen de kaders uit de programmabegroting 2025 kunnen worden gerealiseerd ('rood'). Financieel zijn de afwijkingen geen reden om acuut bij te sturen, al stelt het college wel een aantal begrotingswijzigingen voor om aan te sluiten op de actuele informatie.

Besluiten

1. De Zomernota 2025 met bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen;
2. € 228.052,- te onttrekken aan de Algemene reserve;
3. € 426.577,- te onttrekken aan de Risicoreserve verplichtingen Oekraïne en over te hevelen naar de BEL Combinatie;

Aanleiding voorstel

Als onderdeel van de jaarlijks planning- en controlcyclus wordt de Zomernota 2025 aan u voorgelegd. Daarmee wordt halverwege het jaar de balans opgemaakt voor de voortgang van de activiteiten, zoals benoemd in de programmabegroting 2025.

Doel

De zomernota informeert u over de voortgang van de werkzaamheden per programma en geeft inzicht in de stand van zaken van de realisatie van de programma's uit de Begroting 2025.

Toelichting besluit (argumenten)

De zomernota zorgt voor een actueel beeld van de uitvoering en de financiën

De Zomernota is in opzet een ingekorte kopie van de begroting, waarbij voornamelijk de afwijkingen worden weergegeven. Met inbegrip van die afwijkingen ontstaat een vernieuwd totaaloverzicht van het lopende jaar en een prognose van het financiële resultaat. Als onderdeel van het verbeteren van de management- en sturingsinformatie is ook de zomernota completer gemaakt en geeft daarmee en verbeterd inzicht in voortgang 2025.

De zomernota geeft geen aanleiding voor grootschalige of acute aanpassing van de uitvoering.

De uitvoering van de programmabegroting ligt grotendeels op koers: van de 137 activiteiten waarin de programmabegroting 2025 is opgedeeld, verwachten we dat 71% van de activiteiten zonder meer volgens planning worden gerealiseerd ('groen'). Op 37 activiteiten (27%) is bijsturing nodig ('oranje') en van 3 activiteiten verwachten we dat deze niet binnen de kaders uit de programmabegroting 2025 kunnen worden gerealiseerd ('rood'). In onderstaand overzicht is het verloop van de activiteiten binnen de diverse programma's weergegeven.

Programma	aantal activiteiten	status		
		groen	oranje	rood
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig Laren	40	32	7	1
2. Buitenruimte onderhouden in Laren	14	10	4	0
3. Duurzaam en prettig wonen in Laren	27	12	14	1
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Laren	35	27	8	0
5. Meedoen in Laren	18	13	4	1
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Laren	3	3	0	0
Totaal aantal activiteiten	137	97	37	3
Percentage	100%	71%	27%	2%

In de Zomernota wordt een toelichting verstrekt indien er in de uitvoering sprake is van een afwijking ten opzichte van de begroting.

Onttrekking Algemene reserve

Op dit moment heeft de algemene reserve een saldo van circa 9,843 miljoen euro. Na onttrekking van het dekkingsvoorstel Jaarrekening 2024 en het negatieve resultaat van de Zomernota 2025 daalt de Algemene reserve naar circa 9,498 miljoen euro.

Stand Algemene reserve	
Omschrijving	Bedrag
0. Beginstand	9.842.620
2. Dekkingsvoorstel Jaarrekening 2024*	116.784
3. Dekkingsvoorstel Zomernota 2025	228.052
Eindstand (na wijzigingen)	9.497.784

**Formeel nog niet besloten*

Onttrekking bestemmingsreserve "Risicoreserve verplichtingen Oekraïne"

De drie colleges van de BEL-gemeenten zijn gezamenlijk overeengekomen om via de Zomernota een deel van de bestemmingsreserve "Risicoreserve verplichtingen Oekraïne" over te hevelen naar de BEL Combinatie. Voor Laren bedraagt de overheveling € 426.577,-.

Met de overheveling van deze financiële middelen naar de BEL Combinatie ontstaat er ruimte om capaciteit in te zetten op taken die zijn blijven liggen, onder andere als gevolg van de extra inzet voor de opvang van Oekraïense ontheemden. Ook kan hiermee worden geïnvesteerd in versterking op onderdelen waar dat nodig is om de kwaliteit en continuïteit van de uitvoering te borgen.

Door deze overheveling komt de beslissingsbevoegdheid te liggen bij het bestuur van de BEL Combinatie. Dit draagt bij aan snellere besluitvorming, terwijl de betrokkenheid van de drie gemeenten gewaarborgd blijft via hun vertegenwoordiging in het BEL-bestuur.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

Het voorleggen van deze zomernota komt voort uit de Financiële Verordening Laren.

Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie

Deze rapportage is tot stand gekomen in afstemming met betrokkenen binnen de BEL Combinatie. Zowel voor Blaricum, Eemnes als voor de BEL Combinatie is een Zomernota opgesteld. De financiële effecten van de Zomernota van de BEL Combinatie zijn als ontwikkeling meegenomen in de Zomernota van de gemeente Laren.

Kanttekeningen

Nieuwe feiten die na 15 augustus bekend zijn geworden zijn niet verwerkt in deze rapportage. Tussen de peildatum van de Zomernota en het moment dat de Zomernota in het college en de raad wordt behandeld, is enige tijd verstreken, terwijl de werkzaamheden en activiteiten uiteraard doorgaan.

Financiën

De Zomernota 2025 heeft een negatief resultaat van circa 0,228 miljoen euro. In onderstaand overzicht zijn de (totale) afwijkingen op programmaniveau weergegeven. De afwijkingen zitten met name in de programma's 1,2 en 3 en zijn in de Zomernota nader toegelicht. Dit negatieve resultaat is incidenteel en wordt ten laste van de Algemene reserve gebracht.

Programma	Baten	Lasten	Saldo
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig Laren	-	106.802	106.802
2. Buitenruimte onderhouden in Laren	-114.690	35.020	-79.670
3. Duurzaam en prettig wonen in Laren	-730.394	852.764	122.370
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Laren	-	16.956	16.956
5. Meedoen in Laren	-	34.097	34.097
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Laren	-765.955	793.452	27.497
Totaal	-1.611.039	1.839.091	228.052
Begrotingssaldo na wijzigingen			372.113
Verwacht rekeningresultaat 2025			600.165

Saldoverklaring: (-) = voordelig resultaat; (+) = nadelig resultaat

Na verwerking van de reeds genomen raadsbesluiten 2025 en de mutaties uit de Zomernota wordt het rekeningresultaat negatiever t.o.v. de eerder vastgestelde programmabegroting.

Saldo primitieve begroting 2025 – 2028	195.770
Begrotingswijzigingen 2025 met impact op het saldo (raadsbesluiten)	176.343
Zomernota 2025	228.052
Begrotingssaldo na Zomernota	600.165

Begrotingswijziging nodig?

Ja, in begroting gemeente

Uitvoering

Na de vaststelling van de zomernota verwerken wij dit in de begroting 2025.

Communicatie

Over de zomernota is verder geen specifieke communicatie nodig.

Bijlagen

Concept raadsbesluit

– Zomernota 2025;

– 9^e begrotingswijziging Zomernota 2025.

Steller

B. Balouah(bbalo).

Registratiedatum

15 augustus 2025