

BESLISVOORSTEL RAAD BLARICUM

Besluitvormend orgaan

Gemeente Blaricum – Gemeenteraad

Gemeentecode

Blaricum

Onderwerp

Slotwijziging 2025

Portefeuillehouder

Kennis, A.M.

Openbaar

Ja

Korte inhoud

De Slotwijziging is een financiële voortgangsrapportage en geeft een beeld van het verwachte (financiële) resultaat over het jaar 2025. In de Slotwijziging wordt alleen aandacht besteed aan de (te verwachten) afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2025 na vaststelling van de Zomernota 2025.

Besluiten

1. De Slotwijziging 2025 met bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen;
2. De volgende kredieten zoals toegelicht in de slotwijziging beschikbaar te stellen:
 - a. Waltrap Bijvanck, 85.000 euro
 - b. Herinrichting Bergweg–Meentzoom, 313.000 euro
 - c. Voorbereiding Reconstructie Schapendrift, 35.000 euro
 - d. Voorbereiding Herinrichting en uitbreiding parkeerplaats Bellevue, 31.000 euro
 - e. Reconstructie wegen in de Kampen, 50.000 euro
 - f. Aanleg HOV, 100.000 euro
3. Een afschrijvingstermijn van 50 jaar te hanteren voor de waltrap Bijvanck.

Aanleiding voorstel

Op 23 september 2025 stelde de gemeenteraad de Zomernota 2025 vast. Na opstelling van de Zomernota hebben zich diverse ontwikkelingen voorgedaan, die financiële consequenties hebben voor de begrotingspositie van het jaar 2025. Met deze Slotwijziging brengen we het effect van deze financiële consequenties in beeld.

Doel

Het doel van de slotwijziging is om de gemeenteraad te informeren over de financiële afwijkingen ten opzichte van de eerder vastgestelde programmabegroting 2025. Naast het informeren van de gemeenteraad, is het van belang voor de rechtmatigheid bij de jaarrekening 2025. Bij de jaarrekening wordt de rechtmatigheid beoordeeld door op programmaniveau de lastenoverschrijdingen te inventariseren.

Toelichting besluit (argumenten)

Vorbereiding jaarrekening

De slotwijziging verhoogt de kwaliteit van (actuele) budgetsturing en voorkomt dat de afwijkingen die nu verwacht worden, pas bij het opstellen van de jaarrekening 2025 worden verwerkt.

Actieve informatieplicht

De slotwijziging geeft inzicht in de actuele financiële ontwikkelingen ten behoeve van de kaderstellende en controlerende taken van de gemeenteraad.

Het beschikbaar stellen van investeringskredieten is een bevoegdheid van de raad

Het beschikbaar stellen, wijzigen of intrekken van kredieten is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de nieuwe of gewijzigde kredieten die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunten aan de gemeenteraad voor.

Afschrijvingstermijn waltrap Bijvanck

Het is de bevoegdheid van de gemeenteraad om de afschrijvingstermijn vast te stellen als deze niet expliciet is opgenomen in de financiële verordening. Voor dit type object geldt dat er geen standaardtermijn is opgenomen in de financiële verordening. Op basis van de ingeschatte levensduur van het object is een afschrijvingstermijn van 50 jaar passend.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

- * Besluit Begroting en Verantwoording (BBV);
- * Financiële Verordening gemeente Blaricum 2025;

Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie

Bij de BEL-gemeenten en de BEL Combinatie wordt gelijktijdig een slotwijziging 2025 opgesteld.

Kanttekeningen

Omdat er dit jaar ook een zomernota is samengesteld, kan de slotwijziging veel beknopter blijven dan vorig jaar het geval was.

Financiën

In het overzicht hieronder worden de financiële effecten van de slotwijziging weergegeven en wordt het geactualiseerde begrotingssaldo gepresenteerd.

Omschrijving	Bedrag
Verwacht rekeningresultaat 2025 Zomernota	-747.674
Begrotingswijzigingen 2025 na vaststellen Zomernota (raadsbesluiten)	40.000
Slotwijziging 2025	162.282
Begrotingssaldo 2025 na slotwijziging	-581.392

Saldoverklaring: min = voordeel; plus = nadeel

Na verwerking van de reeds genomen raadsbesluiten 2025, de Zomernota en de mutaties uit de slotwijziging verwachten we binnen de begroting van Blaricum een positief saldo van circa 0,581 miljoen euro. Bij de jaarrekening 2025 zal voor dit saldo een besteding- en dekkingsvoorstel volgen.

Begrotingswijziging nodig?

Ja, in begroting gemeente.

Uitvoering

Na besluit van de gemeenteraad wordt de begrotingswijziging verwerkt.

Communicatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. Raadsbesluit Slotwijziging 2025;
2. Slotwijziging 2025 gemeente Blaricum;
3. Begrotingswijziging (14e)

Steller

A. van Lagen(alage).

Registratiedatum

11 november 2025