BESLISVOORSTEL RAAD LAREN

Van	Gemeente Laren – College van B&W
Aan	Gemeenteraad
Portefeuillehouder	Midden, J.G. van (JMIDD)
Afdeling/team	Control en Financiën
Datum vaststelling B&W	21 september 2026
Openbaar?	Ja

Onderwerp
Najaarsnota 2026

Kernboodschap
De najaarsnota geeft u inzicht in de wijze waarop het college de opdracht van de raad (de begroting) uitvoert. Daarmee vindt tussentijds een ijking plaats, waar nodig een bijstelling. Zo heeft de gemeenteraad voordat de jaarstukken 2026 verschijnen een beeld van het lopende jaar en kan eventueel bijgestuurd worden. Uit de stoplichtenrapportage blijkt dat de meeste activiteiten op schema liggen. Het financiële beeld start met een tekort van € 692 duizend en wordt door deze najaarsnota bijgesteld. Echter de ervaring leert dat er aan het einde van het jaar vaak sprake is van incidentele meevallers en onder uitputting. Het college stelt hiermee wel een begrotingswijziging voor om aan te sluiten op de huidige beschikbare informatie.

Besluiten
1. De Najaarsnota 2026 met bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen

Aanleiding voorstel
Met de najaarsnota wordt de balans opgemaakt over de voortgang van de activiteiten in de eerste 8 maanden, zoals benoemd in de programmabegroting 2026.

Beoogd effect (Doel)
De najaarsnota 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 2026.

Toelichting besluit (argumenten)
De najaarsnota zorgt voor een actueel beeld van de uitvoering en de financiën.
De najaarsnota 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 2026.
De najaarsnota geeft geen aanleiding voor grootschalige of acute aanpassing van de uitvoering.
De uitvoering van de programmabegroting ligt grotendeels op koers: van de 141 activiteiten waarin de programmabegroting 2025 is opgedeeld, verwachten we dat 81% van de activiteiten zonder meer volgens planning worden gerealiseerd ('groen'). Op 25 activiteiten (18%) is bijsturing nodig ('oranje') en van 2 activiteiten verwachten we dat deze niet binnen de kaders uit de programmabegroting

2026 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
Besturen en diensten verlenen in een veilig Laren	45	44	0	1
Buitenruimte onderhouden in Laren	12	10	2	0
Duurzaam en prettig wonen in Laren	28	16	12	0
Sporten, ontwikkelen en leren in Laren	27	21	6	0
Meedoen in Laren	26	20	5	1
De algemene inkomsten en uitgaven van Laren	3	3	0	0
Totaal aantal activiteiten	**141**	**114**	**25**	**2**
Percentage	**100%**	**81%**	**18%**	**1%**

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

Kanttekeningen

N.v.t.

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

Het voorleggen van een tussentijdse rapportage komt voort uit de Financiële Verordening Laren. Voor 2026 is gekozen voor een najaarsnota.

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 najaarsnota opgesteld.

Financiën

De najaarsnota 2026 heeft een negatief resultaat van circa 681 duizend euro. Dit negatieve resultaat wordt met name veroorzaakt door de verwerking van het omlaag bijstellen van de verwachte opbrengst omgevingsvergunningen (€ 400 duizend) en de meicirculaire 2026 (€ 470 duizend). In onderstaand overzicht is per programma de financiële afwijking weergeven. Voor de volledigheid verwijzen we naar de toelichtingen zoals opgenomen in de najaarsnota 2026.

Bedragen x € 1.000,-

Programma	Saldo
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig Laren	**112**
2. Buitenruimte onderhouden in Laren	**-24**
3. Duurzaam en prettig wonen in Laren	**787**
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Laren	**52**
5. Meedoen in Laren	**-1**
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Laren	**-245**
Totaalsaldo	**681**

Door de financiële ontwikkelingen uit de najaarsnota 2026 stijgt het verwachte rekeningresultaat 2026 van € 692 duizend (nadelig) naar circa € 1,4 miljoen euro (nadelig). Bij de jaarrekening 2026 zal

afhankelijk van het werkelijke jaarrekeningresultaat een voorstel volgen voor de dekking danwel de bestemming hiervan.

Begrotingswijziging nodig?
Ja, in begroting gemeente

Uitvoering
Na vaststelling van de najaarsnota verwerken wij dit in de begroting 2026.

Communicatie
Over de najaarsnota is verder geen specifieke communicatie nodig.

Bijlagen
Concept raadsbesluit
1. Najaarsnota 2026
2. Begrotingswijziging Najaarsnota 2026