

RAADSVORSTEL GEMEENTE SOEST

**Portefeuillehouder:**

Anne Sterenberg

Zaaknummer:

1313497

Onderwerp:

Najaarsnota 2025

Openbaar

Is geheimhouding aan de orde?

Nee

Voorgesteld raadsbesluit

1. In te stemmen met de najaarsnota 2025 als tweede tussentijdse rapportage in 2025 aan de raad over de uitvoering van de programmabegroting 2025-2028, inclusief de grote projecten.
2. Akkoord te gaan met de volgende financiële wijzigingsvoorstellen:
 - a. zoals per deelprogramma beschreven en samengevat in hoofdstuk 3.1: voor 2025 in totaal € 5,4 miljoen positief en voor 2026 t/m 2028 een totaalbedrag van € 0,2 miljoen positief;
 - b. de financiële mutaties van technische aard (budgettair neutraal) zoals weergegeven in hoofdstuk 4.1.
3. In te stemmen met de oormerkvoorstellen 2025 (zie hoofdstuk 4.2).

Samenvatting

In artikel 6 van de financiële verordening is vastgelegd dat de raad via een tussentijdse rapportage 2 keer per jaar wordt geïnformeerd over de afwijkingen ten opzichte van de begroting, inclusief de grote projecten. De najaarsnota 2025 is de tweede tussenrapportage over 2025 aan de raad. De raad wordt gevraagd om in te stemmen de najaarsnota 2025 en akkoord te gaan met de daaruit voortvloeiende financiële wijzigingsvoorstellen

Aanleiding

In artikel 6 van de financiële verordening is vastgelegd dat de raad via een tussentijdse rapportage 2 keer per jaar wordt geïnformeerd over de realisatie van de begroting en de voortgang van de grote projecten. De najaarsnota 2025 is de tweede tussenrapportage over 2025 aan de raad.

Beoogd resultaat

1. Met deze najaarsnota geeft het college aan de raad inzicht in de voortgang van de begrotingsuitvoering 2025.
2. Bij aanpassing van de wijzigingsvoorstellen wordt het jaarresultaat over 2025 benaderd.
3. Door de technische mutaties te accorderen wordt voldaan aan het rechtmatigheidsprincipe.
4. Voor een totaalbedrag van € 3.046.000 zijn oormerkvoorstellen gedaan, hierdoor kunnen de prioriteiten uit de begroting 2025 alsnog uitgevoerd worden.

Argumenten

1.1 De najaarsnota is de eerste tussentijdse rapportage van het college aan de raad over het lopende jaar en richt zich primair op de afwijkingen ten opzichte van de begroting

De aanbidding van deze najaarsnota vloeit voort uit artikel van de financiële verordening van de gemeente Soest (ex artikel 12 Gemeentewet).

2.1 Het accorderen van budgettaire wijzigingen op deelprogrammaniveau is een raadsverantwoordelijkheid

a. De wijzigingen zijn per deelprogramma inzichtelijk gemaakt met het effect op het budgettaire perspectief en samengevat in hoofdstuk 3.1. De afwijkingen worden voor een groot deel veroorzaakt doordat we voor 2025 via de septembercirculaire extra bijdragen hebben ontvangen (in totaal: € 2.396.000, voor BTW compensatiefonds en compensatie voor tekorten voor jeugdhulp in 2023 en 2024). Deze inkomsten waren niet eerder bekend.

b. Daarnaast zijn er financiële technische mutaties die budgettair neutraal uitwerken en deze zijn weergegeven in hoofdstuk 4.1.

3.1 Voor prioriteiten van beleid die in het lopende jaar niet of deels uitgevoerd kunnen worden is via storting in de reserve geoormerkte beleidsuitgaven de mogelijkheid deze prioriteiten alsnog uit te voeren.

Kantttekeningen

Niet van toepassing.

Kosten, baten, dekking**Kosten**

De afwijkingen in de najaarsnota 2025 ten opzichte van de begroting 2025 zijn in totaal € 5,4 miljoen positief in 2025. En voor 2026 t/m 2028 € 0,2 miljoen positief.

Na de meicirculaire 2025 bedroeg het verwachte begrotingssaldo 2025 € 1,1 miljoen positief. De afwijkingen in deze najaarsnota leiden tot een verwacht begrotingssaldo van €6,5 miljoen. Met het vaststellen van de jaarrekening over 2025 zal het definitieve saldo bepaald worden.

Baten

Zijn meegenomen in de saldi zoals weergegeven bij 'Kosten'.

Dekking

Het saldo voor 2025 wordt nader betrokken bij de jaarrekening 2025.

Aanpak

Volgens de planning wordt de najaarsnota 2025 op 20 november (oordeelsvormend) en 4 december (besluitvormend) in de raad behandeld.

Communicatie

Niet van toepassing.

(Uitkomsten) advies en inspraak

Niet van toepassing.

Wettelijke grondslag en/of kader:

De aanbieding van deze najaarsnota 2025 vloeit voort uit het bepaalde in de verordening ex 212 Gemeentewet.

Beleids evaluatie

Niet van toepassing.

Referendum

Ondertekening

Soest, 04-11-2025

Burgemeester en wethouders van Soest,
De secretaris, de burgemeester

Leontine Vermond

Rob Metz