



Raadsvoorstel

Beoogd effect

Een bijgesteld financieel kader voor het jaar 2025.

Beslipunten

1. de 3^e kwartaalrapportage 2025 vaststellen;
2. de bestemmingsreserve CDOKE (Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid) instellen;
3. de mutaties in de reserves, zoals opgenomen in de bijlage in de 3^e kwartaalrapportage 2025, vaststellen;
4. het bestaande krediet behoeve van de renovatie van sporthal Zeewolderhoek ophogen met € 201.900,-;
5. de 21^e wijziging van de begroting 2025 vaststellen.

Inleiding

De 3^e kwartaalrapportage is een belangrijk document in de Planning&Control-cyclus dat zich in het bijzonder richt op ontwikkelingen in het lopende begrotingsjaar, beoordeling van concernstelposten, open einde regelingen en alle overige (bestuurlijk) relevante actualiteiten. Met de 3^e kwartaalrapportage wordt er een eerste stap gezet in de voorbereidingen van de jaarstukken.

Argumenten

1.1+3.1+5.1 Hiermee ontstaat een actueel beeld van de financiën.

Actualisatie van de beschikbare budgetten geeft een indicatie van het verwachte resultaat 2025 en geeft invulling aan het budgetrecht van de raad.

2.1 Hiermee blijven deze middelen beschikbaar voor het doel waarvoor ze beschikbaar zijn gesteld.

De decentralisatie-uitkering Capaciteit Decentrale Overheden Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE) vervangt de specifieke uitkering CDOKE. In 2026 wordt voor onze gemeente binnen de Algemene uitkering een bedrag van € 816.000,- beschikbaar gesteld. Hiermee kan uitvoering gegeven worden aan de taken op het gebied van klimaat- en energiebeleid. De middelen zijn ook beschikbaar voor de periode 2027 tot en met 2030, maar het rijk heeft de uitkeringsvorm na 2026 nog niet bepaald. Daarover wordt in de

Meicirculaire 2026 meer informatie verstrekt. In de 3^e kwartaalrapportage 2025 wordt u voorgesteld om een nieuwe bestemmingsreserve in te stellen.

4.1 Op dit, reeds verstrekt, krediet wordt een overschrijding verwacht.

In de Financiële verordening is opgenomen dat afwijkingen op investeringen ongeacht de omvang worden toegelicht. In het kader van de actieve informatieplicht wordt u geïnformeerd en wordt een aanvullend krediet gevraagd, vooruitlopend op de Jaarstukken 2025. Feitelijk is er sprake van een verschuiving tussen onderhoud en investering. Levensduur verlengende werkzaamheden moeten als een investering worden aangemerkt, wat leidt tot een andere administratieve verwerking. In de 3^e kwartaalrapportage wordt een aanvullend krediet aangevraagd, maar wordt hetzelfde bedrag minder uit de voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen onttrokken.

Kanttekeningen

1.1 De financiële doorkijk bij de 3^e kwartaalrapportage is een momentopname.

De werkelijkheid kan hier uiteraard van afwijken. De definitieve cijfers krijgen een plek in de Jaarstukken 2025.

Financiën

De 3^e kwartaalrapportage 2025 sluit met een voordeel van € 2.538.000,-. Het saldo van de begroting 2025 vóór de 3^e kwartaalrapportage 2025 bedroeg € 1.099.000,- voordelig, zodat het actuele begrotingssaldo 2025 € 3.637.000,- voordelig bedraagt.

Communicatie en participatie

Niet van toepassing.

Hoofdpijnen uitvoering

Het effect 2025 zal in de 21^e begrotingswijziging van 2025 worden verwerkt. De structurele effecten betreffen voornamelijk de verwerking van de Septembercirculaire 2025 en ook deze meerjarige effecten worden in de begroting verwerkt.

Evaluatie

Bij de Jaarstukken 2025 worden de werkelijke cijfers afgezet tegen de begroting na wijziging. Verschillen hiertussen worden geanalyseerd in de Jaarstukken 2025.

Burgemeester en Wethouders van Zeewolde,	
de secretaris,	de burgemeester,
 K.C. Hamstra	 A.M. Harmsma