Gemeente Voorschoten

Raadsvoorstel

Zaaknummer:	Z/23/080140/373136
Datum collegebesluit:	dinsdag 14 november 2023
Datum commissievergadering:	donderdag 30 november 2023
Datum raadsvergadering:	donderdag 7 december 2023
Soort Voorstel:	Raadsvoorstel
Onderwerp:	Najaarsnota 2023
Portefeuillehouder:	Wethouder Van der Elst
Programma:	Diverse

Kernboodschap:

De najaarsnota 2023 geeft de stand van zaken weer over de uitvoering van de programmabegroting van de eerste 8 maanden van 2023. Zowel financieel als beleidsmatig wordt de voortgang weergegeven. Er wordt een eerste indicatie van het beoogde saldo 2023 gegeven, en er wordt voorgesteld om de begroting hierop aan te passen.

Bijlagen:

Bijlage 1 Najaarsnota 2023
Bijlage 2 Projectrapportage najaar 2023
Bijlage 3 Begrotingswijziging 7 2023 najaarsnota 2023
Bijlage 4 Begrotingswijzing 3 2024 najaarsnota 2023, effect 2024

Beslispunten:

1. De programmabegroting 2023 te wijzigen conform de bij dit besluit horende begrotingswijziging, met een voordeel van € 1.222.615 voor begrotingsjaar 2023;
2. De lasten van Programma 6 van de begroting 2024 eenmalig te verhogen met € 48.000, te dekken door een onttrekking van gelijke grootte uit de concernreserve, ten behoeve van vroegsignalering van schulden, zodat meer actieve huisbezoeken kunnen worden afgelegd.
3. De programmabegroting 2024 te wijzigen conform de bij

dit besluit horende begrotingswijziging, met een nadeel van € 699.000 voor begrotingsjaar 2024;

4. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
    a. De onttrekking uit de concernreserve t.b.v. de omklap werk en inkomen in 2023 met € 51.677 te verlagen en in 2024 met € 51.677 te verhogen;
    b. De onttrekking uit de concern reserve t.b.v. het fietsstation de Vink in 2023 met € 31.638 te verlagen en in 2024 met € 31.638 te verhogen;
    c. In 2023 een bedrag van € 165.900 te storten in de bestemmingsreserve sporthal de Vliethorst;
    d. De onttrekking uit de bestemmingsreserve opvang Oekraïners te verlagen met € 687.000 in 2023;
    e. De onttrekking uit de concernreserve in 2023 voor armoedebeleid met € 48.000 te verlagen en in 2024 met € 48.000 te verhogen.
    f. In 2023 een bedrag van € 80.000 te storten in de bestemmingsreserve egalisatiereserve sociaal domein ten behoeve van de energietoeslag in 2024, en in 2024 € 80.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve egalisatiereserve sociaal domein voor de energietoeslag;
    g. In 2023 de onttrekking uit de Bestemmingsreserve Noodfonds met € 100.000 te verlagen;
    h. De onttrekking uit de bestemmingsreserve invoering Omgevingswet te verlagen met € 100.000 in 2023;
    i. De onttrekking uit de concernreserve t.b.v. de bijdrage Bijdorp in 2023 met € 250.000 te verlagen en in 2024 met € 250.000 te verhogen;
    j. In 2023 € 420.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve egalisatiereserve omgevingsvergunning;

k. De onttrekking uit de concernreserve t.b.v. de vroegsignalering van schulden in 2024 te verhogen met € 48.000;
l. De onttrekking uit de bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen voor de verkeersaansluiting bij het voormalig Intratuin terrein met € 250.000 te verlagen in 2023 en met € 250.000 te verhogen in 2024;
m. In 2023 een bedrag van € 521.716 te storten in de voorziening afvalstoffenheffing;
n. In 2023 een bedrag van € 104.870 te storten in de voorziening riolering;
o. In 2023 een bedrag van € 46.300 te storten in de voorziening onderhoud zwembad in 2023;

5. Volgende kredieten beschikbaar te stellen dan wel bij te stellen:
    a. Het aanvullend krediet van € 109.574 verkregen uit de subsidie geluidssanering voor Herin. kruising Trompweg Leidseweg beschikbaar te stellen*;
    b. Het aanvullend krediet van € 16.901 voor de Steiger Hofvlliet Starrenburg II beschikbaar te stellen*;
    c. Investeringskrediet knijperwagen met € 50.000 te verlagen naar € 50.000.
6. Volgende (restant)-kredieten over te hevelen naar de begroting 2024 e.v.
    a. Het krediet Fuso Canter gesloten (239) ad € 55.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    b. Het krediet Fuso Canter gesloten (242) ad € 55.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    c. Het restantkrediet IWKP 19-23 Adegeest onderzoek ad € 150.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    d. Het krediet Investering wegen ad € 300.000

vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;

e. Het krediet Verk.veiligheid rotonde Raadhuisln ad € 155.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
f. Het krediet Voorber.kred.Fortgensschool ad € 300.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
g. Het krediet Inv. in bruggen Hofweg ad € 182.221 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
h. Het krediet Fietsveiligheid div. Leidseweg ad € 25.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
i. Het krediet Fietsveiligheid Wijngaardenlaan ad € 10.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
j. Het restantkrediet Herin. kruising Trompweg Leidseweg ad € 155.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
k. Het krediet Aula Begraafplaats Rosenburgh ad € 25.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
l. Het krediet Transporter T5 (1) ad € 50.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
m. Het krediet Transporter T5 (2) ad € 50.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
n. Het krediet Stoelen Raadszaal ad € 75.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
o. Het krediet Investeringen raadszaal - A Overig ad € 105.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
p. Het krediet Inv bestuursvleugel - Deel B ad € 153.400 vooruitlopend op de jaarrekening over te

hevelen naar 2024;

q. Het krediet INV Hybride Leidseweg - Onderdeel C ad € 238.300 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
r. Het krediet INV Hybride Marinelaan - Onderdeel C ad € 24.700 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024.
s. Het krediet Inv. In bruggen Horstlaan – onderdeel C ad € 210.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024.

7. Volgende (restant)-kredieten vooruitlopend op de jaarrekening 2023, bij de najaarsnota 2023 af te sluiten:
   a. Het krediet Brug Bertus van Akenlaan met een restantkrediet van € 234.485 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten;
   b. Het restantkrediet Containers ad € 465 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten;
   c. Het krediet Bestelbus BOA's met restantkrediet € 8.094 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten;
   d. Het krediet Perscontainer met een restantkrediet van € 1.300 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten;
   e. Het krediet Zijlader DAF met restantkrediet van € 1.440 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten;
   f. Het krediet Steiger Hofvlliet Starrenburg II vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten.
8. Ter dekking van toekomstige onderwijshuisvestingskosten € 300.000 aanvullend te storten ten laste van het begrotingssaldo 2023 bij de jaarrekening 2023;

Relatie met: Begroting 2023 en voorjaarsnota 2023

Inleiding en samenvatting
De najaarsnota 2023 rapporteert over de voortgang van de beoogde beleidsresultaten en bestedingen over de eerste acht maanden van het lopende begrotingsjaar. Ook wordt er een nieuwe verwachting van het saldo per einde 2023 gegeven en over voortgang van de investeringsplanning 2023 gerapporteerd.

Beoogd effect
Het informeren van de raad over de voortgang van de begroting 2023 en het verkrijgen van benodigde wijzigingen in budgetten en kredieten.

Argumenten
1.1, 2.1, 3.1, 4.1 Bijstelling van de financiële kaders per programma, mutaties in de reserves en voorzieningen en het beschikbaar stellen van kredieten is de bevoegdheid van de gemeenteraad (budgetrecht)

Alleen de gemeenteraad is op basis van de Gemeentewet bevoegd om de ramingen per programma aan te passen, middelen aan de reserves te onttrekken of te storten, en dotaties aan voorzieningen te doen, alsmede kredieten beschikbaar te stellen en te wijzigingen.

1.2, 2.2, 3.2, 4.2 Door bijstelling van de financiële kaders blijft de begroting actueel

Met het vaststellen van het nieuwe financiële kader bepaalt de raad de nieuwe financiële uitgangspunten voor de uitvoering van taken in 2023. Door de begroting periodiek aan te passen hebben de raad en het college inzicht in de actuele begroting. Voor de onderbouwing van de verschillende mutaties wordt verwezen naar de najaarsnota 2023.

5.1 De komende jaren liggen er grote opgaves voor de onderwijshuisvestiging

Om de lasten te verdelen over de jaren wordt voorgesteld een extra bedrag te storten in de reserve onderwijshuisvestiging bij de jaarrekening 2023 ten laste van het beoogde positieve saldo.

Kanttekeningen
niet van toepassing

Inwonersparticipatie en communicatie
Niet van toepassing

Financiën

Deze najaarsnota 2023 geeft een voordelig saldo van €1.222.000 . Voorgesteld wordt om de begroting 2023 te wijzigingen naar aanleiding van deze voorjaarsnota en daarmee de financiële kaders voor 2023 bij te stellen. Dit geeft het volgende beeld van het begrotingsjaar 2023:

	Saldo
Primitieve begroting	€ 386
Voorjaarsnota 2023	- €752
Overige begrotingswijziging door de raad vastgesteld	€ 15
Saldo voor najaarsnota	- € 351
Mutaties najaarsnota	€ 1.222
Saldo na wijzigingen najaarsnota	**€ 872**

Bedragen x € 1.000, + = voordelig, - = nadelig

In het hoofdstuk financiën in de najaarsnota 2023 staan de mutaties van de najaarsnota per programma uitgesplitst.

Binnen het saldo van de najaarsnota is € 699.000 het gevolg van faseringen. Dit geeft in 2023 een positief effect op het saldo maar voor 2024 een nadelig effect.

Bij de najaarsnota vinden de volgende ontwikkelingen op de investeringsplanning 2023 plaats:

Investeringsplanning 2023	**Saldo**
Investeringsvolume voor de najaarsnota 2023	€ 6.444
A) Fasering in de tijd	- € 2.319
B) Bijstelling (zowel verhoging als verlaging)*	- € 50
C) Afsluiten	- € 229
Investeringsplanning 2023 na najaarsnota	**€ 3.846**

Bedragen x € 1.000

* De verhoging van het krediet 'Herin. kruising Trompweg Leidseweg' ad € 103.574 is verwerkt bij onderdeel A en 'Steiger Hofvliet Starrenburg II ad € 16.901' is verwerkt bij onderdeel C.

Juridisch kader

Artikel 6 van de Financiële Verordening Voorschoten 2023 en artikel 192 van de Gemeentewet.

Risico's

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

E.A. van Wattingen,
gemeentesecretaris

drs. N. Stemerdink,
burgemeester

Besluit

Zaaknummer: Z/80140/373136

De raad van de gemeente Voorschoten;

Gelet op n.v.t.

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 14 november 2023,

gelet op het aangenomen amendement 277,

besluit:

1. De programmabegroting 2023 te wijzigen conform de bij dit besluit horende begrotingswijziging, met een voordeel van € 1.222.615 voor begrotingsjaar 2023;
2. De lasten van Programma 6 van de begroting 2024 eenmalig te verhogen met € 48.000, te dekken door een onttrekking van gelijke grootte uit de concernreserve, ten behoeve van vroegsignalering van schulden, zodat meer actieve huisbezoeken kunnen worden afgelegd.
3. De programmabegroting 2024 te wijzigen conform de bij dit besluit horende begrotingswijziging, met een nadeel van € 699.000 voor begrotingsjaar 2024;
4. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
    a. De onttrekking uit de concernreserve t.b.v. de omklap werk en inkomen in 2023 met € 51.677 te verlagen en in 2024 met € 51.677 te verhogen;
    b. De onttrekking uit de concern reserve t.b.v. het fietsstation de Vink in 2023 met € 31.638 te verlagen en in 2024 met € 31.638 te verhogen;
    c. In 2023 een bedrag van € 165.900 te storten in de bestemmingsreserve sporthal de Vliethorst;
    d. De onttrekking uit de bestemmingsreserve

opvang Oekraïners te verlagen met € 687.000 in 2023;

e. De onttrekking uit de concernreserve in 2023 voor armoedebeleid met € 48.000 te verlagen en in 2024 met € 48.000 te verhogen.
f. In 2023 een bedrag van € 80.000 te storten in de bestemmingsreserve egalisatiereserve sociaal domein ten behoeve van de energietoeslag in 2024, en in 2024 € 80.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve egalisatiereserve sociaal domein voor de energietoeslag;
g. In 2023 de onttrekking uit de Bestemmingsreserve Noodfonds met € 100.000 te verlagen;
h. De onttrekking uit de bestemmingsreserve invoering Omgevingswet te verlagen met € 100.000 in 2023;
i. De onttrekking uit de concernreserve t.b.v. de bijdrage Bijdorp in 2023 met € 250.000 te verlagen en in 2024 met € 250.000 te verhogen;
j. In 2023 € 420.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve egalisatiereserve omgevingsvergunning;
k. De onttrekking uit de bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen voor de verkeersaansluiting bij het voormalig Intratuin terrein met € 250.000 te verlagen in 2023 en met € 250.000 te verhogen in 2024;
l. In 2023 een bedrag van € 521.716 te storten in de voorziening afvalstoffenheffing;
m. In 2023 een bedrag van € 104.870 te storten in de voorziening riolering;
n. In 2023 een bedrag van € 46.300 te storten in de voorziening onderhoud zwembad in 2023;

5. Volgende kredieten beschikbaar te stellen dan wel bij te stellen:
    a. Het aanvullend krediet van € 109.574 verkregen

uit de subsidie geluidssanering voor Herin. kruising Trompweg Leidseweg beschikbaar te stellen*;

b. Het aanvullend krediet van € 16.901 voor de Steiger Hofvlliet Starrenburg II beschikbaar te stellen*;
c. Investeringskrediet knijperwagen met € 50.000 te verlagen naar € 50.000.

6. Volgende (restant)-kredieten over te hevelen naar de begroting 2024 e.v.
    a. Het krediet Fuso Canter gesloten (239) ad € 55.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    b. Het krediet Fuso Canter gesloten (242) ad € 55.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    c. Het restantkrediet IWKP 19-23 Adegeest onderzoek ad € 150.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    d. Het krediet Investering wegen ad € 300.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    e. Het krediet Verk.veiligheid rotonde Raadhuisln ad € 155.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    f. Het krediet Voorber.kred.Fortgensschool ad € 300.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    g. Het krediet Inv. in bruggen Hofweg ad € 182.221 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    h. Het krediet Fietsveiligheid div. Leidseweg ad € 25.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
    i. Het krediet Fietsveiligheid Wijngaardenlaan ad € 10.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;

j. Het restantkrediet Herin. kruising Trompweg Leidseweg ad € 155.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
k. Het krediet Aula Begraafplaats Rosenburgh ad € 25.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
l. Het krediet Transporter T5 (1) ad € 50.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
m. Het krediet Transporter T5 (2) ad € 50.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
n. Het krediet Stoelen Raadszaal ad € 75.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
o. Het krediet Investeringen raadszaal - A Overig ad € 105.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
p. Het krediet Inv bestuursvleugel - Deel B ad € 153.400 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
q. Het krediet INV Hybride Leidseweg - Onderdeel C ad € 238.300 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024;
r. Het krediet INV Hybride Marinelaan - Onderdeel C ad € 24.700 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024.
s. Het krediet Inv. In bruggen Horstlaan – onderdeel C ad € 210.000 vooruitlopend op de jaarrekening over te hevelen naar 2024.

7. Volgende (restant)-kredieten vooruitlopend op de jaarrekening 2023, bij de najaarsnota 2023 af te sluiten:
    a. Het krediet Brug Bertus van Akenlaan met een restantkrediet van € 234.485 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten;
    b. Het restantkrediet Containers ad € 465 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te

sluiten;

c. Het krediet Bestelbus BOA’s met restantkrediet € 8.094 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten;
d. Het krediet Perscontainer met een restantkrediet van € 1.300 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten;
e. Het krediet Zijlader DAF met restantkrediet van € 1.440 vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten;
f. Het krediet Steiger Hofvlliet Starrenburg II vooruitlopend op de jaarrekening 2023 af te sluiten.

8. Ter dekking van toekomstige onderwijshuisvestingskosten € 300.000 aanvullend te storten ten laste van het begrotingssaldo 2023 bij de jaarrekening 2023;

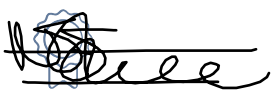
Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op donderdag 7 december 2023

de griffier,



drs. B.J. Urban

de voorzitter,



drs. N. Stemerdink