

## VOORBLAD

## Voorstel aan de Raad

*Registratienummer:* Z/22/064893/321105  
*Datum collegebesluit:* donderdag 13 oktober 2022

*Datum commissievergadering:*

*Datum raadsvergadering:* dinsdag 8 november 2022

*Soort Voorstel:* Adviesnota  
*Onderwerp:* 1<sup>e</sup> wijziging Programmabegroting 2023-2026  
*Portefeuillehouder:* Wethouder Hendrickx  
*Programma:* Alle

*Kernboodschap:* Het college biedt uw gemeenteraad tegelijkertijd met de programmabegroting 2023-2026 een 1<sup>e</sup> wijziging aan op deze begroting. Deze wijziging betreft het verwerken van de gevolgen van de septembercirculaire 2022 voor de jaren 2023 t/m 2026 in de begroting 2023. De gevolgen van de circulaire voor het jaar 2022 worden meegenomen in de najaarsnota 2022. In deze wijziging worden de baten en bijbehorende lasten, t.w. loon en prijscompensatie, van de septembercirculaire 2022, opgenomen in de programmabegroting 2023-2026. De oorspronkelijke inkomstenstelpost voor het jaar 2023 van € 1,25 mln, ook wel "de plug" genoemd wordt hierbij geëlimineerd, dit mede op verzoek van onze toezichthouder de provincie.

*Bijlagen:* Ja  
1. Begrotingswijziging  
2. Raadsbesluit bij de 1<sup>e</sup> wijziging programmabegroting 2023-2026  
3. Septembercirculaire 2022

*Stukken ter inzage:* Ja  
*Beslispunten:*  
1. De 1<sup>e</sup> wijziging Programmabegroting 2023-2026 vast te stellen

*Relatie met:*  
 Agendapunt: (bijv. een aangehouden stuk of een stuk wat nog moet komen of al geweest is)  
 Toezegging:  
 Amendement/motie:  
 Schriftelijke vragen:

# Adviesnota aan de Raad

## Onderwerp

1<sup>e</sup> wijziging Programmabegroting 2023-2026

## Samenvatting

In de primitieve begroting is anticiperend op een hogere algemene uitkering een inkomstenstelpost van € 1,25 mln opgenomen, resulterend in een overschot voor 2023 van afgerond € 392.000.

De provincie heeft als toezichthouder hier bezwaar tegen gemaakt en aangegeven dat het de voorkeur heeft om in plaats van een stelpost, de septembercirculaire zelf op te nemen in de begroting. Met onderliggend besluit wordt hieraan voldaan.

Het structureel *meerjarig beeld* van de begroting van Wassenaar blijft voor de jaren 2023 tot en met 2025 positief en in 2026 negatief.

## Beoogd effect

Het verwerken van de gevolgen van de septembercirculaire in de programmabegroting 2023-2026

## Argumenten

1 Vaststellen 1e wijziging Programmabegroting 2023-2026

Met het vaststellen van de 1<sup>e</sup> wijziging op de programmabegroting 2023-2026 wordt voldaan aan de Gemeentewet. Volgens de Gemeentewet dient de gemeente uiterlijk 15 november voorafgaand aan het begrotingsjaar een materieel sluitende begroting in te dienen voor de door de gemeenteraad gewenste uit te voeren taken en activiteiten alsmede de daarvoor aan te wenden middelen. Indien voor 15 november een wijziging op deze begroting wordt opgenomen, dan betreft de provincie deze wijziging in haar oordeel over de begroting.

## Kanttekeningen

Geen

## Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

## Communicatie

Niet van toepassing.

Online presentatie van de begroting op [www.wassenaar.nl](http://www.wassenaar.nl)

## Financiën

De septembercirculaire 2022 (zie bijlage) kent voor 2023 enkele grote effecten, t.w. de accresontwikkeling (compensatie loon- en prijsstijging), de ontwikkeling van de uitkeringsbasis (dit is de landelijke mutatie van de algemene uitkering) en hoeveelheidsverschillen (dit zijn de gemeentelijke mutaties van aantallen, denk aan inwoners, woonruimten etc.).

In de tabel op de volgende pagina is het totaaleffect van de septembercirculaire verder uitgesplitst. Voor de jaren 2024 en 2025 valt het effect mee. In 2026 is er sprake van een eenmalige rijksbijdrage van € 1,1 mln om het negatieve effect van het ravijnjaar 2026 te dempen. Dit lukt maar beperkt met dit bedrag.

Basis:

<b>EFFECT SEPTEMBER CIRCULAIRE 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Stand meicirculaire</b>	<b>37.458.002</b>	<b>38.097.901</b>	<b>39.468.222</b>	<b>36.368.750</b>
<b>Uitkeringsfactor, algemeen</b>				
Accresontwikkeling in september 2022, ujr 2023 t/m 2027	464.765	572.181	626.792	699.072
Nominale ontwikkeling in de septembercirculaire 2022		-479.673	-826.539	-1.043.392
Eenmalige rijksbijdrage financieringsystematiek				1.105.995
Overige ontwikkelingen uitkeringsfactor (o.a. afronding)	28.168	6.852	-6.888	38.258
<b>Subtotaal:</b>	<b>492.932</b>	<b>99.361</b>	<b>-206.635</b>	<b>799.934</b>
<b>Uitkeringsfactor, ontwikkeling uitkeringsbasis</b>				
Hoeveelheidsverschillen	176.575	5.827	37.735	91.223
Ontwikkeling uitkeringsbasis in septembercirculaire 2022	281.675	174.738	103.317	34.780
<b>Subtotaal:</b>	<b>458.250</b>	<b>180.565</b>	<b>141.052</b>	<b>126.003</b>
<b>Taakmutaties</b>				
Asiel (inburgering)	66.739	51.619		
Participatie IPS Regeling	-8.228			
Uitvoeringskosten SVB PGB Trekkingsrechten	-34.815	-36.163	-37.300	-34.755
Bijdrage centrale financiering GDI	-11.557	-11.911	-12.326	-11.533
Afrondingsverschil			318	296
<b>Subtotaal:</b>	<b>12.139</b>	<b>3.545</b>	<b>-49.308</b>	<b>-45.992</b>
<b>IU/DU/SU</b>				
Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb)	17.538	17.552	17.552	17.420
Leerlingenvervoer Oekraïne				
<b>Subtotaal:</b>	<b>17.538</b>	<b>17.552</b>	<b>17.552</b>	<b>17.420</b>
<b>Totaal verschil</b>	<b>980.860</b>	<b>301.023</b>	<b>-97.338</b>	<b>897.365</b>
<b>Berekening eindstand</b>	<b>38.438.862</b>	<b>38.398.924</b>	<b>39.370.884</b>	<b>37.266.115</b>

Hieronder het effect van de 1<sup>e</sup> wijziging en het nieuwe structurele saldo voor de jaren 2023-2026

<b>1e wijziging begroting 2023-2026</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Opmerking</b>
Elimineren inkomstenstelpost uit begroting 2023-2026	-1.250.000				
Resultaat septembercirculaire 2022	981.000	301.000	-97.000	897.000	zie tabel hierboven voor aansluiting
Cao-ontwikkeling 2023 - van 2,4% naar 3,3%	-151.182	-151.182	-151.182	-151.182	Cao-ontwikkeling 2,4% was in de kaderbrief € 403.152
Indexering algemene gemeentelijke budgetten van 3,1% naar 4,1%	-123.639	-123.639	-123.639	-123.639	Indexering algemene gemeentelijke budgetten 3,1% was in de kaderbrief € 383.281
<b>Totaal - effect 1e wijziging</b>	<b>-543.821</b>	<b>26.179</b>	<b>-371.821</b>	<b>622.179</b>	
saldo programmabegroting 2023 (p. 101)	<b>392.000</b>	<b>72.000</b>	<b>812.000</b>	<b>-2.561.000</b>	
structureel saldo Begroting 2023 (p.101)	<b>764.000</b>	<b>172.000</b>	<b>812.000</b>	<b>-2.561.000</b>	
Nieuw saldo begroting 2023	<b>-151.821</b>	<b>98.179</b>	<b>440.179</b>	<b>-1.938.821</b>	
<b>Nieuw structureel saldo Begroting 2023 (bepalend voor oordeel provincie)</b>	<b>220.179</b>	<b>198.179</b>	<b>440.179</b>	<b>-1.938.821</b>	

**Risico's**  
geen

**Duurzaamheid**  
Niet van toepassing

Met vriendelijke groet,  
het college van burgemeester en wethouders,

T.N. Kramer  
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,  
burgemeester