

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Registratienummer: Z/23/076131/366186_3
Datum collegebesluit: donderdag 28 september 2023
Datum commissievergadering: n.v.t.
Datum raadsvergadering: dinsdag 31 oktober 2023

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Programmabegroting 2024
Portefeuillehouder: Wethouder van Doeveren
Programma: Alle

Kernboodschap: Het college biedt uw gemeenteraad een structureel en reëel sluitende Begroting 2024 aan. Tegelijkertijd met dit positieve begrotingsbeeld benadrukt het college dat er onzekere ontwikkelingen zijn, waarbij begrotingsjaar 2026 vooralsnog een scherpe daling aan (rijks)inkomsten laat zien.

Bijlagen: Ja
1. Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027
2. Raadsbesluit Begroting 2024

Stukken ter inzage: Ja
Beslispunten:

1. De Begroting 2024 vast te stellen en kennis te nemen van de Meerjarenraming 2025-2027 en daarmee
 - a) Kredieten voor de investeringen in 2024, zoals vermeld in de 5 programma's, beschikbaar te stellen voor een bedrag van €3.268.500
 - b) Goedkeuring te geven voor onttrekkingen uit de reserves voor een bedrag van €1.256.000 voor 2024 en €900.000 voor 2025.
 - c) Goedkeuring te geven voor uitbreiding van de formatie van de ambtelijke organisatie, zoals beschreven in de Paragraaf Bedrijfsvoering in de Begroting 2024.
2. De verantwoordelijkheid voor goedkeuring van uitbreiding van de formatie in de ambtelijke organisatie, in lijn met Gemeentewet artikel 160 sub c, terug te leggen bij het college.

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

Onderwerp

Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

Samenvatting

Uit de voorliggende Begroting 2024 blijkt een overschot voor 2024 van afgerond € 32.000. Het *meerjarig beeld* van de begroting van Wassenaar is voor de jaren 2024 en 2025 positief en vanaf 2026 negatief. Dit vanwege de daling van de inkomsten vanuit het Rijk (ravijnjaar).

Beoogd effect

Het vaststellen van een structureel en reëel sluitende Begroting 2024 en kennis te nemen van de Meerjarenraming 2025-2027.

Argumenten

1 *Vaststellen begroting door gemeenteraad*

Met het vaststellen van de programmabegroting 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.

En daarmee

a) *Beschikbaar stellen investeringskredieten*

Zie Bijlage 1 – Tabel 1. Door het beschikbaar stellen van diverse kredieten van in totaal € 3.268.500 voor de in de programmabegroting 2024 opgenomen investeringen in het jaar 2024 (< € 500.000) kunnen deze worden uitgevoerd. Conform het amendement O zoals aangenomen bij de begrotingsbehandeling 2023 (dd. op 8 november 2022), zullen voor investeringen > de €500.000,- aparte raadsvoorstellen worden ingediend. Er moet eerst een concreet raadsbesluit aan ten grondslag liggen alvorens het college over mag gaan tot de investeringen.

b) *Goedkeuring onttrekking reserves*

Zie Bijlage 1 – Tabel 2. Het totaal aan onttrekkingen in 2024 bedraagt: € 2.382.000. Voor de sanering gemeentewerf en de lokale energiestrategie is er in 2023 al goedkeuring gegeven voor de onttrekking van € 1.000.000 voor de gemeentewerf en € 126.000 voor de lokale energiestrategie.

c) *Nieuw beleid in relatie tot structurele formatie-uitbreiding*

In de Paragraaf Bedrijfsvoering van de Begroting 2024 is een overzicht opgenomen van de uitbreiding structurele formatie. Doel is om de uitbreiding van taken en invoering van nieuw beleid zoveel mogelijk op te vangen met eigen inhuur en de inhuur van derden te beperken. In aanvulling zal de ontvlechting van het sociaal domein uit Voorschoten ook voor formatie-uitbreiding zorgen. Dit alles binnen het gestelde financiële kader. Het is dan ook niet mogelijk om de conclusie te trekken dat formatie leidt tot extra kosten, aangezien de kosten voor deze taken anders door inhuur of aanbesteding zouden worden gemaakt.

2 *Voorstel goedkeuring formatie-uitbreiding door college*

In lijn met artikel 160 van de Gemeentewet (sub c) waarin staat vermeld dat het college in ieder geval bevoegd is regels vast te stellen over de ambtelijke organisatie van de gemeente, met uitzondering van de organisatie van de griffie, wordt een voorstel ingediend om de beslissing over elke formatie-uitbreiding van de ambtelijke organisatie weer terug te leggen bij het college, in plaats van bij de raad. Amendement J, vastgesteld tijdens de Begrotingsraad 2023 (8 november 2022) stelt dat elke formatie-uitbreiding vooraf goedkeuring van de raad vereist. Dit betekent dat zonder raadsbesluitvorming, het nieuw beleid uit de kadernota, wordt uitgevoerd door externe inhuur. Dit is onwenselijk en in strijd met het geformuleerde kader om zoveel mogelijk taken uit te voeren met eigen medewerkers en de inhuur zoveel mogelijk te beperken.

Kanttekeningen

1.1 *Het beeld voor 2026 is negatief*

Het negatieve beeld voor 2026 geldt landelijk en wordt veroorzaakt door scherp dalende rijksinkomsten. Landelijk wordt de term "het ravijn" gehanteerd. Vanuit de VNG wordt hierover het gesprek gevoerd met het rijk, vandaar dat op dit moment door het college niet te veel aandacht wordt besteed aan dit specifieke begrotingsjaar. Op advies van de VNG is dit inzichtelijk gemaakt in de meerjarenraming voor 2026-2027.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Persbericht en persgesprekken na verzending aan de raad.

Online-presentatie van de begroting op www.wassenaar.nl

Financiën

	2024	2025	2026	2027
Stand Kadernota 2024	0	2.000	-4.032.000	-4.972.000
Mutatie Meicirculaire 2023	-183.000	-168.000	-1.075.000	7.000
Beginstand (o.b.v. RIB Meicirculaire 2023)	-183.000	-166.000	-5.107.000	-4.965.000
Opvoeren mutaties akkoord Jeugdzorg (Alg. Uitkering)	0	450.000	705.000	639.000
Voordeel BTW Compensatiefonds (Alg. Uitkering)	250.000	250.000	250.000	250.000
Onderzoek Internationals naar 2023	30.000			
Aanvullend voordeel Opvang vluchtelingen COA - afspraak voor 5 jaar	150.000	150.000	150.000	150.000
Cao-ontwikkeling 2024 (2%)	-325.000	-325.000	-325.000	-325.000
Onttrekking reserves kosten omgevingswet	100.000			
Kleine technische mutaties (m.u.v. 2027)	10.000	9.000	13.000	174.000
Nieuwe stand meerjarig	32.000	368.000	-4.314.000	-4.077.000

Risico's

Mogelijke financiële tegenvallers en risico's zijn opgenomen in de Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing in de Begroting 2024.

Duurzaamheid

Per programma wordt met iconen aangegeven aan welke SDG-goals wordt bijgedragen.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. K. D. Handstede
Gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
Burgemeester

Bijlage 1 bij Raadsvoorstel Begroting 2024 (dd. 31 oktober 2023)

Tabel 1 - Beschikbaar te stellen investeringskredieten

Beschikbaar te stellen (aanvullende) investeringen 2024		
P	Omschrijving	Bedrag
3	De Paauw aanlichten	86.000
3	De Paauw bruggen	330.000
3	Duurzaamheid in eigen panden.	350.000
3	ICT Investeringen	110.000
	<i>Vervanging wegen:</i>	
5	Herenweg/Hoflaan	200.000
5	Wassenaar Zuid	310.000
5	Jonkerlaan	200.000
5	Wittenburgerlaan	190.000
5	Eikenlaan	140.000
5	Van der Wervestraat	60.000
5	Actualiseren vervangingsinvesteringen Water	25.000
5	Bruggen	105.000
5	Doseerlichten sluipeerkeer	450.000
5	Groene zone - uitvoeringsmaatregelen	171.500
5	Rolstoeltoegankelijke WC-unit (2x)	220.000
5	Tractie	286.000
5	Waterbouwkundige Kunstwerken	35.000
Totaal beschikbaar te stellen aanvullende investeringen 2024		3.268.500
Nog beschikbaar te stellen (aanvullende investeringen 2024 > 500.000)		
P	Omschrijving	Bedrag
4	Nieuwbouw fusie St Jan Baptist- en St Jozefschool (actualisatie en deels eerder in de tijd)	1.740.000
5	Dorpskern (N.B. opbrengsten nog PM)	3.800.000
5	Gemeentewerf	5.300.000
5	Aankoop grond nieuwe gemeentewerf	1.500.000
5	Investering wegen Prinsenweg	810.000
5	Renovatie Kieviet school	500.000
5	Venstertijden vrachtverkeer	500.000
5	Verlagen max snelheid naar 30KM	1.500.000
Totaal		15.650.000
TOTAAL NOG BESCHIKBAAR TE STELLEN INVESTERINGEN 2024		18.918.500

Tabel 2 - Onttrekkingen uit reserves

Onttrekkingen uit reserves		
Omschrijving	2024	2025
Algemene reserve		
Ontvlechting Sociaal Domein	500.000	200.000
Implementatie nieuw financieel systeem	150.000	-
Verbeteren bestuurscultuur	81.000	-
Aanvullende kosten sanering gemeentewerf	-	500.000
Reserve Grote Projecten		
Project Schulpwei	50.000	
RO procedure nieuwbouw SKOW en RO procedure verlaten locaties St. Jan Baptist en St. Jozefschool t.b.v. woningbouw en participatietraject	175.000	200.000
Egalisatiereserve Omgevingswet		
In beheer nemen Omgevingswet	300.000	
Totaal	1.256.000	900.000