

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Zaaknummer: Z/24/085874/395966
Datum collegebesluit: dinsdag 28 mei 2024
Datum commissievergadering: dinsdag 18 juni 2024
Datum raadsvergadering: dinsdag 2 juli 2024

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Voorjaarsnota 2024
Portefeuillehouder: Wethouder Van Doeveren
Programma: Diversen

Kernboodschap: Het College informeert met de Voorjaarsnota 2024 de Raad over de voortgang van de Begroting 2024. In deze rapportage, die onderdeel is van de P&C-cyclus, worden afwijkingen gemeld over de eerste vier maanden van 2024. Daarmee wordt de begroting bijgesteld op basis van verwachte ontwikkelingen in 2024. Op basis van deze voorjaarsnota stelt de Raad de financiële kaders voor 2024 bij.

Bijlagen: Ja
Bijlage 1 Voorjaarsnota 2024
Bijlage 2 Begrotingswijziging Voorjaarsnota 2024

Stukken ter inzage: Ja
Indien dit vertrouwelijke stukken zijn of persoonsgegevens bevatten

Beslispunten:

1. Kennis te nemen van de Voorjaarsnota 2024
2. De begrotingswijziging Voorjaarsnota 2024 vast te stellen en daardoor de Begroting 2024 bij te stellen
3. In te stemmen met de volgende mutaties in de reserves:

- Een onttrekking van € 75.000 uit de reserve OTO Sociaal Domein. Dit betreft een correctie van de Najaarsnota 2023
 - Een toevoeging van € 75.000 aan de Algemene Reserve. Dit betreft een correctie van de Najaarsnota 2023
 - Een onttrekking van € 150.000 uit de reserve Grote Projecten voor de sanering van de gemeentewerf
 - Een onttrekking van € 150.000 uit de reserve Grote Projecten voor de woningbouw in Het Kerkehout.
 - Een onttrekking van € 130.000 uit de reserve Groencompensatie Amerikaanse ambassade.
4. Het investeringskrediet beschikbaar te stellen van € 174.700 voor aanvullende investeringen Tractie.

Relatie met:

- Agendapunt:
- Toezegging:
- Amendement/motie:
- Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Voorjaarsnota 2024

Inleiding

In deze Voorjaarsnota 2024 rapporteert het College over de stand van zaken m.b.t. de uitvoering van de Begroting 2024 - zowel beleids- als cijfermatig – van januari tot april van dit jaar. Financieel zijn alleen wijzigingen van de ramingen opgenomen indien die een grote mate van zekerheid hebben.

Door aandacht te schenken aan de voortgang van beleid gaat het gesprek met de Raad over de P&C-documenten nadrukkelijker plaatsvinden over zowel de financiële als de inhoudelijke voortgang.

Voor wat betreft de financiële afwijkingen geldt het principe; 'omdat het pas vier maanden van het begrotingsjaar 2024 betreft, stellen wij alleen voor de begroting te wijzigen, indien de afwijking van de ramingen t.o.v. de Begroting 2024 een hoge mate van zekerheid hebben'. In de gevallen dat de prognose nog beïnvloedbaar is, geven wij u in de Najaarsnota 2024 een bijgestelde verwachting. De financiële wijzigingen worden per programma toegelicht en zijn als totaaloverzicht opgenomen aan het einde van de Voorjaarsnota 2024.

Beoogd effect

Het informeren van de Raad over het gevoerde beleid in de eerste vier maanden van 2024, de geconstateerde ontwikkelingen en het verkrijgen van benodigde budgetten door het vaststellen van de op de Voorjaarsnota 2024 gebaseerde begrotingswijziging.

Argumenten

1.1 De vaststelling van de Voorjaarsnota 2024 is een bevoegdheid van het College

Het College stelt de Voorjaarsnota 2024 vast en biedt deze ter kennisneming aan de Raad aan. De financiële wijzigingen in de Voorjaarsnota 2024 zijn verwerkt in de begrotingswijziging die aan de Raad ter vaststelling wordt aangeboden.

2.1 Het budgetrecht ligt bij de Raad

Alleen de Raad is op basis van de Gemeentewet bevoegd om:

- de begroting te wijzigen
- de beschikbare middelen per programma aan te passen
- middelen in de reserves te storten of daaraan te onttrekken
- budgetten beschikbaar te stellen dan wel aan te passen.

Het overhevelen van budgetten tussen taakvelden is een bevoegdheid van het College.

2.2 Door bijstelling van de financiële kaders blijft de begroting actueel.

Met het vaststellen van de nieuwe financiële kaders bepaalt de Raad de nieuwe financiële uitgangspunten voor de uitvoering van taken in 2024. Door de begroting periodiek aan te passen hebben de Raad en het College inzicht in de actuele begroting. Voor de onderbouwing van de verschillende posten wordt verwezen naar de Voorjaarsnota 2024. Ook wordt in de Voorjaarsnota zelf de context geschetst waarbinnen deze ontwikkelingen zich voordoen.

3.1 Reservemutaties zijn een bevoegdheid van de Raad

Ook als het budgettair neutrale wijzigingen binnen hetzelfde programma gewenst zijn, is het aan de Raad hierover te besluiten.

4.1 Investeringskredieten zijn een bevoegdheid van de Raad

Over het beschikbaar stellen van aanvullende middelen voor het doen van investeringen besluit de Raad.

Kanttekeningen

1.1 De Voorjaarsnota 2024 heeft niet alleen effect op 2024

Een aantal financiële afwijkingen heeft een structureel effect en is daarmee van invloed op de jaren 2024 en verder. Wanneer mutaties structureel budgettair neutraal kunnen worden verwerkt, is dit meegenomen in meerjarig perspectief. Indien bijsturing mogelijk is wordt dit betrokken bij de

Kadernota 2025 en het daaropvolgende proces van het opstellen van de Begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

Uitvoering: Financiën

Het begrotingssaldo vóór de Voorjaarsnota 2024 bedroeg € 751.000 negatief. Naar aanleiding van de financiële ontwikkelingen in deze Voorjaarsnota, die per saldo een budgettair nadelig effect van € 1.536.000 kennen, daalt het geprognostiseerde begrotingssaldo voor 2024 naar € 2.287.000 negatief.

Voor de jaren daarna resulteert de Voorjaarsnota in een oplopend negatief beeld: 2025 (€ 858.000 nadelig), 2026 (€ 838.000 nadelig) en 2027 (€ 832.000 nadelig).

Deze structurele gevolgen zijn van invloed op het budgettair kader voor de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

Financiële ontwikkeling per programma

<i>Bedragen x € 1.000,- ("-" = nadeel / "+" = voordeel)</i>	2024	2025	2026	2027
Primitieve begroting 2024	32	82	-4.702	-3.989
Begrotingswijzigingen door de raad vastgesteld	-783	0	0	0
Saldo na door de raad vastgestelde wijzigingen	-751	82	-4.702	-3.989
Wijzigingen voorjaarsnota per programma				
P1 Veiligheid en handhaving	-221	-15	-15	-15
P2 Mens en maatschappij	-70	68	68	68
P3 Bestuur en middelen	-1.249	-1.201	-1.181	-1.175
P4 Fysieke leefomgeving	371	225	225	225
P5 Natuur, klimaat en mobiliteit	-367	64	64	64
Totaal wijzigingen voorjaarsnota 2024	-1.536	-858	-838	-832
Saldo na wijzigingen voorjaarsnota	-2.287	-775	-5.540	-4.821

Wij stellen u voor de begroting te wijzigen op basis van de Voorjaarsnota 2024 en daarmee de financiële kaders vanaf 2024 bij te stellen.

Uitvoering: Juridisch kader

De Gemeentewet Artikel 156 en de Financiële verordening 2023 gemeente Wassenaar, Artikel 7.

Uitvoering: Communicatie en Inwonersparticipatie

Anders dan de begroting en jaarrekening, die actief worden gepubliceerd op de website van de gemeente Wassenaar, is de Voorjaarsnota 2024 voor inwoners te vinden via de agenda van de Raadsvergadering op 2 juli 2024.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. K.D. Handstede,
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester