

Aan de raad van de gemeente
LEIDSCHENDAM-VOORBURG



**Leidschendam-
Voorburg**

Datum 11 oktober 2022
Nummer 2649
Onderwerp Raadsvoorstel Vaststellen Nota van wijziging 2022-2026

Portefeuillehouder Wethouder Van Veller
Behandeld door WMG Veerhuis

1. Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- a. De Nota van Wijziging 2022-2026 vast te stellen**
- b. Een bestemmingsreserve 'Ondergrondse hoogspanningskabels' in te stellen**
- c. Ten laste van de Algemene reserve vrij besteedbaar een bedrag van € 3,35 miljoen te storten in deze bestemmingsreserve**
- d. Begrotingswijziging nr. 23 voor 2022 vast te stellen**
- e. Begrotingswijziging nr. 1 voor 2023 vast te stellen**

2. Aanleiding

Na het aanbieden van de concept Programmabegroting 2023-2026 hebben zich financiële ontwikkelingen voorgedaan. In de Nota van wijziging zijn consequenties van deze ontwikkelingen uiteengezet. Het college legt de nota van wijziging ter vaststelling voor aan de raad.

Voor nadere informatie wordt verwezen naar de eerdere iBabs-dossiers:

- 2648 Raadsvoorstel Vaststellen Programmabegroting 2023-2026
- 2654 Raadsvoorstel Vaststellen 2e Tussentijdse rapportage 2022

3. Afwegingen

Na het aanbieden van de conceptbegroting 2023-2026 en de 2e tussentijdse rapportage 2022 hebben zich enkele ontwikkelingen voorgedaan die leiden tot een actualisatie van de gemeentebegroting.

Jaarlijks ontvangt de gemeente, kort na de behandeling van de Miljoenennota op Prinsjesdag, een belangrijke publicatie van het Rijk die van invloed is op de

gemeentelijke begroting. Het betreft de septembercirculaire gemeentefonds. De financiële effecten konden daardoor, evenals in voorgaande jaren, niet meer worden verwerkt in de programmabegroting en de tweede tussentijdse rapportage van 2022. Het is gebruikelijk om de financiële effecten van actuele ontwikkelingen in het gemeentefonds te verwerken in de Nota van wijziging. Ook de overgehevelde budgetten van 2022 naar 2023, die in de 2e tussentijdse rapportage zijn gemeld, worden via deze nota in de begroting verwerkt in 2023.

Daarnaast wordt voorgesteld om een bestemmingsreserve 'Ondergrondse hoogspanningskabels' te vormen.

Tot slot is bij de verwerking van de septembercirculaire, zoals toegezegd door de wethouder financiën, ook de stand van zaken opgenomen met betrekking tot de financiële ontwikkelingen ten aanzien van het gemeentefonds, de normeringssystematiek en het nieuwe verdeel stelsel. Voor de periode vanaf 2025 blijft het financiële beeld zorgwekkend. De incidentele extra middelen in 2026 zijn hierbij slechts een tijdelijke oplossing die samenhangt met de ontwikkelingen ten aanzien van de voorgenomen andere manier van bekostigen van gemeenten na 2025. Het college zal deze ontwikkelingen nauwlettend blijven volgen.

4. De financiële gevolgen van het besluit

Op basis van een aantal ontwikkelingen is in de Nota van wijziging het financieel perspectief geactualiseerd. Dit geeft dit het volgende beeld.

Structureel begrotingssaldo	2022	2023	2024	2025	2026
Programmabegroting 2023-2026	13.946	2.098	2.368	6.844	-3.518
Mutaties Nota van wijziging 2022-2026	803	2.851	3.547	1.855	3.421
Structureel begrotingssaldo	14.748	4.949	5.915	8.699	-97

Bedragen x € 1.000

2022-2026 – Septembercirculaire

De gevolgen van de septembercirculaire die na Prinsjesdag is gepubliceerd, zorgt voor de volgende positieve bijstelling van het saldo in de meerjarenbegroting:

2022	2023	2024	2025	2026
1.039	2.851	3.547	1.855	3.421

Bedragen x € 1.000

2023-2026 – Doorschuiven activiteiten vanuit 2022

Conform besluit uit de 2e tussentijdse rapportage 2022 is een aantal budgetten met bijbehorende activiteiten overgeheveld van 2022 naar 2023. Er is per saldo geen effect op het begrotingsresultaat omdat de aframing in 2022 en onttrekking in 2023 via de algemene reserve vrij besteedbaar loopt.

2022 – Ondergrondse hoogspanningskabels

In de begroting 2022-2025 zijn middelen geraamd voor het ondergronds brengen van hoogspanningskabels. Omwille van de lange doorlooptijd, de omvang van het incidentele budget en de onduidelijkheid over wanneer welke kosten voor rekening van de gemeente komen, wordt voorgesteld om een nieuwe bestemmingsreserve 'Ondergrondse hoogspanningskabels' in te stellen en te zijner tijd de benodigde lasten hieruit te onttrekken.

2022 – Aanpassing BUIG budget

De gemeente ontvangt een BUIG-budget om de bijstandsuitkeringen uit te voldoen (Algemene bijstand, IOAW, IOAZ en Bbz). Dit budget wordt drie keer per jaar bijgesteld.

Voor de gemeente Leidschendam-Voorburg betekent deze bijstelling dat het definitief budget € 236.000 lager uitvalt dan het voorlopig budget voor 2022.

5. Hoe zijn inwoners / belanghebbenden betrokken

De Nota van wijziging is een uitvloeisel van de programmabegroting 2023-2026. Bij de totstandkoming van de Nota van wijziging vond geen burgerparticipatie plaats.

burgemeester en wethouders van Leidschendam-Voorburg,

A. van Mazijk
secretaris

J.G. Bijl
burgemeester

Documenten behorende bij dit raadvorstel

2649	Nota van wijziging 2022-2026
2649	Concept raadsbesluit Vaststellen Nota van wijziging 2022-2026
2649	Begrotingswijziging nr. 23 - 2022
2649	Begrotingswijziging nr. 1 - 2023