Gemeente Voorschoten

Raadsvoorstel

Zaaknummer:	Z/23/082011/368449
Datum collegebesluit:	dinsdag 10 oktober 2023
Datum commissievergadering:	donderdag 26 oktober 2023
Datum raadsvergadering:	donderdag 9 november 2023

Soort Voorstel:	Raadsvoorstel
Onderwerp:	Nota van wijziging 2024-2027
Portefeuillehouder:	Wethouder van der Elst
Programma:	Programma 0 Bestuur en ondersteuning en Programma 6 Sociaal Domein
Kernboodschap:	Na het aanbieden van de begroting 2024-2027 hebben zich een tweetal ontwikkelingen voorgedaan die leiden tot een actualisatie van de begroting. Jaarlijks verschijnt kort na de behandeling van de Miljoenennota op Prinsjesdag de septembercirculaire. Vanwege het moment van verschijnen is het niet mogelijk om de uitkomsten hiervan te verwerken in de begroting. Naast de septembercirculaire wordt ook de bijstelling van de gebundelde uitkering (BUIG) verwerkt.
Bijlagen:	1. Nota van wijziging 2024-2027 2. Toelichting septembercirculaire gemeentefonds 2023 3. Septembercirculaire gemeentefonds 2023 4. Begrotingswijziging nota van wijziging 2024-2027
Beslispunten:	De raad besluit de nota van wijziging 2024-2027 en bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.
Relatie met:	Begroting 2024-2027

Inleiding en samenvatting

Na het aanbieden van de begroting 2024-2027 hebben zich een tweetal ontwikkelingen voorgedaan die leiden tot een actualisatie van de begroting. Jaarlijks verschijnt kort na de behandeling van de Miljoenennota op Prinsjesdag de septembercirculaire. Vanwege het moment van verschijnen is het niet mogelijk om de uitkomsten hiervan te verwerken in de begroting. Naast de septembercirculaire wordt ook de bijstelling van de gebundelde uitkering (BUIG) verwerkt. Door verwerking van deze effecten in de nota van wijziging is de begroting actueel ten tijde van de begrotingsbehandeling in de raad. De septembercirculaire laat ten opzichte van de begroting 2024-2027 voor alle jaren een aanzienlijke verbetering van het saldo zien. De onzekerheid ten aanzien van toekomstige wijzigingen is echter nog steeds groot. Deze zijn sterk afhankelijk van de (ombuigings-)plannen van een nieuw kabinet.

Beoogd effect

De raad te informeren over de gevolgen van de nota van wijziging voor de begroting via de planning- en controlcyclus.

Argumenten

1.1 Het vaststellen van de begroting door de gemeenteraad is een wettelijke verplichting.

Met het vaststellen van de begroting en nota van wijziging 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.

Kanttekeningen

N.v.t.

Inwonersparticipatie en communicatie

De begroting en nota van wijziging worden gepubliceerd op de website www.voorschoten.nl.

Financiën

Samengevat ziet de meerjarige ontwikkeling van de nota van wijziging er als volgt uit:

Financieel meerjarenperspectief begroting	2024	2025	2026	2027
bedragen * € 1.000, '+' = voordeel, '-' = nadeel				
Begrotingssaldo 2024 - 2027	**-682**	**-323**	**-1.205**	**-2.457**
Nota van wijziging, waarvan:	**1.351**	**1.358**	**1.238**	**2.024**
Septembercirculaire 2023	1.219	1.226	1.106	1.892
Aanpassing budget BUIG	132	132	132	132
Begrotingssaldo na nota van wijziging	**669**	**1.035**	**33**	**-433**
Waarvan incidenteel	-1.000	-1.500	0	0
Waarvan structureel	1.669	2.535	33	-433

Als gevolg van de mutaties van de nota van wijziging verbetert het begrotingssaldo aanzienlijk ten opzichte van de standen die in de begroting 2024 zijn opgenomen. De geactualiseerde begroting laat voor de jaren 2024, 2025 en 2026 een positief structureel begrotingssaldo zien. Alleen in 2027 is er nog sprake van een nadelig structureel begrotingssaldo. Een structureel sluitend meerjarenbeeld in het laatste jaar is wettelijk niet verplicht.

Juridisch kader

De Gemeentewet.

Risico's

De risico's staan beschreven in de begroting in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. De septembercirculaire laat ten opzichte van de begroting 2024-2027 voor alle jaren een aanzienlijke verbetering van het saldo zien. De onzekerheid ten aanzien van toekomstige wijzigingen is echter nog steeds groot. Deze zijn sterk afhankelijk van de (ombuigings-)plannen van een nieuw kabinet.

Duurzaamheid

N.v.t.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

E.A. van Wattingen,
gemeentesecretaris

drs. N. Stemerdink,
burgemeester

Besluit

Zaaknummer: Z/23/080211/368449

De raad van de gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 191 en 212 van de Gemeentewet,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 10 oktober 2023,

besluit:
De nota van wijziging 2024-2027 en bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op donderdag 9 november 2023

de griffier,	de voorzitter,
drs. B.J. Urban	drs. N. Stemerdink