

RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1311819
afdelingsnaam: Financiën en Control
steller: Jorine Velema
telefoon: 14035

onderwerp: Voorjaarsnota 2023

Voorstel

1. De voorjaarsnota 2023 vast te stellen met daarin de lasten, baten en het saldo voor de jaren 2023 t/m 2027 ook wordt na vaststelling de begroting 2023 hierop aangepast;
2. De uitgangspunten voor de programmabegroting 2024 vast te stellen zoals opgenomen in hoofdstuk 3 van de voorjaarsnota;
3. De wijzigingen in het investeringsplan vast te stellen zoals opgenomen in paragraaf 2.4 van de voorjaarsnota;
4. De reserves mutaties vast te stellen zoals opgenomen in paragraaf 2.5 van de voorjaarsnota.

Planning

Titel	Toelichting	BEELDVORMING	ORDEELSVORMING	BESLUITVORMING
Voorjaarsnota 2023	Op grond van artikel 4 van de Financiële verordening biedt het college de voorjaarsnota aan de raad aan.	Commissie van 8 juni 2023	Commissie van 8 juni 2023	Gemeenteraad van 21 juni 2023

Samenvatting

Bijgaand de voorjaarsnota 2023 van de gemeente Hilversum. De voorjaarsnota wordt jaarlijks opgesteld ter voorbereiding op de programmabegroting 2024-2027 en biedt inzicht in het financieel perspectief van de gemeente. Daarnaast geeft de voorjaarsnota inzicht in de ontwikkelingen die plaatsvinden in het lopende begrotingsjaar 2023. Na vaststelling wordt de begroting 2023 hierop aangepast.

Vanzelfsprekend wordt u, via de eindejaar rapportage, later in het jaar nogmaals geïnformeerd over de ontwikkelingen in het lopende begrotingsjaar. Daarbij willen wij benadrukken dat de voorjaarsnota is opgesteld met de kennis van dit moment, wij sluiten niet uit dat in de periode tussen het opstellen van de voorjaarsnota en het opstellen van de programmabegroting er nog wijzigingen in het financiële beeld zullen optreden.

Inleiding

De voorjaarsnota maken we elk jaar als voorbereiding op de programmabegroting. Hierin geven we aan wat we de komende 4 jaar financieel verwachten en de (financiële) mutaties die betrekking hebben op het lopende begrotingsjaar 2023. Deze voorjaarsnota schetst daarmee een beeld van de ontwikkelingen

waar de gemeente voor staat en de effecten die dit heeft op het financiële kader voor de begroting van 2023 en verder.

Het vaststellen van de voorjaarsnota is, mede conform de financiële verordening, een raadsbevoegdheid. Met het vaststellen van deze voorjaarsnota worden de kaders en uitgangspunten vastgesteld op basis waarvan de begroting 2024 nader kan worden uitgewerkt. Vervolgens stelt u als raad, conform de gemeentewet, de begroting vast.

Financiën

Onderstaande tabel geeft inzicht in de voorjaarsnota ontwikkelingen. De jaren 2023, 2024 en 2025 van de meerjarenraming zijn sluitend. De onzekerheid blijft in dit beeld het jaar 2027 en verder.

Bedragen x 1.000 (positieve bedragen zijn tekorten, negatieve bedragen zijn overschotten)

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Begroting 2023	-985	-1.000	-1.000	-1.000	-9.301
Raadsbesluiten na opstellen begroting					
Raadsbesluiten 2022	690	190	30	30	30
Raadsbesluiten 2023	140	140	140	140	140
Beginstand voorjaarsnota 2023	-155	-670	-830	-830	-9.131
Ontwikkelingen Voorjaarsnota 2023					
Autonome ontwikkelingen	458	5.222	3.758	1.107	11.380
Actualisatie bestaand en nieuw beleid	4.730	6.824	5.981	4.475	4.544
Totaal ontwikkelingen	5.187	12.045	9.738	5.582	15.924
Actuele stand voorjaarsnota 2023	5.032	11.375	8.908	4.752	6.793
Totaal dekkingsplan	-5.032	-11.375	-8.908	-5.000	-5.000
Actuele stand na de voorjaarsnota 2023	0	0	0	-248	1.793

Probleemstelling/doel

Het vaststellen van de voorjaarsnota 2023. Met het vaststellen van de voorjaarsnota 2023 en de daarin opgenomen uitgangspunten kan gestart worden met het opstellen van de programmabegroting 2024.

Argumenten

1. *Het vaststellen van de voorjaarsnota is een raadsbevoegdheid*
Conform artikel 4 van de [financiële verordening](#) stelt de raad jaarlijks de voorjaarsnota vast voor het betreffende begrotingsjaar en de 4 jaren daarna, waarin de beleidskaders en de toedeling van de financiële middelen voor zowel exploitatie als investeringen worden benoemd.
2. *De (financiële) uitgangspunten moeten worden vastgesteld voorafgaand aan het opstellen van de programmabegroting*
Conform artikel 4 van de [financiële verordening](#) stelt de raad jaarlijks de beleidskaders vast.
3. *Het vaststellen van het investeringsprogramma is een raadsbevoegdheid*

Conform artikel 4 van de [financiële verordening](#) wordt in de voorjaarsnota inzicht gegeven in de ontwikkelingen met betrekking tot het investeringsprogramma.

4. *Het vaststellen van reserve mutaties is een raadsbevoegdheid. De raad autoriseert reserve mutaties*

Conform artikel 6 van de [financiële verordening](#) dient de raad alle mutaties vast te stellen die betrekking hebben op stortingen in en onttrekkingen aan reserves.

Kanttekening

1. *De voorjaarsnota 2023 is opgesteld op basis van huidige inzichten*

Deze voorjaarsnota is opgesteld met de kennis van dit moment, wij sluiten niet uit dat in de periode tussen het opstellen van de voorjaarsnota en het opstellen van de programmabegroting er nog wijzigingen in het financiële beeld zullen optreden.

Uitvoering

De voorjaarsnota 2023 wordt, na vaststelling door de Raad, gepubliceerd op de website van de gemeente Hilversum.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,

de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

mr. C.P. Torres Barrera

dr. ir. G.M. van den Top

Bijlage(n)

1. Voorjaarsnota 2023
2. Raadsbesluit voorjaarsnota 2023