Gemeente Wassenaar

VOORBLAD Voorstel aan de Raad

Zaaknummer:	Z/21/059275/273996
Datum collegebesluit:	dinsdag 9 november 2021
Datum commissievergadering:	dinsdag 30 november 2021
Datum raadsvergadering:	dinsdag 14 december 2021
Soort Voorstel:	Adviesnota
Onderwerp:	Najaarsnota 2021
Portefeuillehouder:	Schokker
Programma:	alle

Kernboodschap:

Het college informeert door middel van de Najaarsnota de raad over de voortgang van de begroting 2021. In deze rapportage worden afwijkingen gemeld over de eerste negen maanden van 2021. Daarmee wordt ook getracht een verwachting over het resultaat van het jaar 2021 te geven. Op basis van deze Najaarsnota stelt de raad de financiële kaders voor 2021 bij.

Bijlagen:

Ja
Bijlage 1 Najaarsnota 2021
Bijlage 2 Wijziging programmabegroting 2021
Bijlage 3 Wijziging programmabegroting 2022-2025

Stukken ter inzage: Nee

Beslispunten:

1. De bij de Najaarsnota 2021 behorende wijzigingen van de programmabegroting 2021 en de programmabegroting 2022-2025 vast te stellen;
2. Akkoord te gaan met de voorgestelde budgetoverhevelingen naar 2022, waar mogelijk met bijbehorende dekking;
3. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de Najaarsnota 2021 te besluiten over de volgende reserves:
    a. De netto-opbrengst van de verkoop van de Backershagenlaan 13 en de Molenstraat 22 van € 749.500 te storten in de reserve grote projecten;
    b. Een bedrag van € 75.000 te onttrekken aan de reserve grote projecten voor de voorbereiding van de interieurverbouwing van De Paauw (€ 59.000) en de huisvestingsvisie voor de nieuwe organisatie (€ 16.000);
    c. Een bedrag van € 125.000 te storten in de reserve reorganisatie voor opleidingskosten die niet in 2021 zijn gemaakt, maar in 2022 op de begroting moeten komen met dekking uit deze reserve;
    d. Een bedrag van € 12.000 te onttrekken aan de reserve investeringen sport voor vervanging van de hekwerken bij BlauwZwart en De Kieviten;
    e. Een bedrag van € 11.000 te onttrekken aan de reserve investeringen sport voor het vernieuwen van de infill van de kunstgrasvelden bij BlauwZwart;
    f. Een bedrag van € 485.000 te onttrekken aan de reserve grote projecten voor de eenmalige kosten en

de transitiekosten die verband houden met de bouw van de sporthal aan de Dr. Mansveltkade;
   g. De netto hogere legesopbrengst van € 650.000 voor het afgeven van bouw- en omgevingsvergunningen te storten in de daarvoor bestemde reserve egalisatie omgevingsvergunningen en daarvan € 200.000 op de begroting 2022 te brengen voor te maken (onderzoeks)kosten voor het afgeven van vergunningen;
4. Voor 2021 een krediet van € 1.053.000 beschikbaar te stellen voor ICT-investeringen. De bijbehorende kapitaallasten zijn al in de MJB2022-2025 verwerkt;
5. De volgende aanvullende kredieten voor 2022 beschikbaar te stellen:
   a. € 884.000 voor tegenvallende herstelwerkzaamheden aan molen Windlust;
   b. € 717.000 voor herstelwerkzaamheden van de kademuur van de Havenkade;

Relatie met:

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

Onderwerp
Najaarsnota 2021

Samenvatting
Deze Najaarsnota is het laatste financiële document in de planning- en controlcyclus van dit jaar. Het is ook het laatste verantwoordingsdocument van het huidige college, dat tot het voorjaar 2022 uitvoering kan geven aan deze coalitieperiode. Een bijzondere periode die de laatste twee jaar getekend werd door corona, maar waarin tegelijkertijd gebouwd is aan een veilig, groen en internationaal dorp, dat in beweging is, waarbij we bouwen aan een solide basis, die duurzaam en toekomstbestendig is, waar we denken in mogelijkheden en waar iedereen meedoet. Pas wanneer de komende verkiezingen voorbij zijn, worden de jaarstukken voor 2021 vastgesteld. In deze nota willen we de laatste bijsturing geven, zodat we ook volgend jaar nog gelegenheid hebben door te bouwen aan ons mooie Wassenaar.

De inzet van medewerkers, niet alleen voor wat betreft de inhoud van de dienstverlening maar ook het 'nieuwe' thuiswerken en ICT-ondersteuning, werd ook het afgelopen half jaar voor een groot deel bepaald door de coronapandemie en de ontvlechting van de WODV. Ondanks deze ontwikkelingen en een gespannen arbeidsmarkt, is de organisatie er in geslaagd grotendeels uitvoering te geven aan de reguliere dienstverlening en tegelijkertijd actief bij te dragen aan ontwikkeling van de nieuwe organisatie Wassenaar.

De totstandkoming van deze Najaarsnota 2021 heeft plaatsgevonden vanuit een nieuwe, eigen ambtelijke organisatie voor Wassenaar, die per 1 september is gestart. Voor ons een nieuw begin, dat ons nieuwe energie geeft om ook tijdens dit laatste eindje de vaart erin te houden.

Dit planning & control-document is de tweede tussentijdse rapportage over 2021 waarin wij de stand van zaken weergeven over de uitvoering van de programmabegroting tot en met september. De verwachting over het jaarrekeningresultaat is gebaseerd op zowel de gerealiseerde ontwikkelingen gedurende de eerste negen maanden van 2021, als op de verwachtingen voor de resterende maanden. Dat maakt dat afwijkingen niet zijn uitgesloten.

Overheveling incidentele budgetten
De afgelopen jaren is een groot aantal voornemens uit het coalitieakkoord uitgevoerd volgens de planning. Hoewel er ons alles aan is gelegen zoveel mogelijk zaken af te ronden in deze collegeperiode, is dat voor veel incidenteel in de begroting 2021 opgenomen budgetten lastig uitvoerbaar gebleken. Na een jaar dat in teken stond van corona en de ontvlechting van de WODV, pakken we deze zaken met grote urgentie op. Om deze incidentele aangelegenheden tot stand te kunnen laten komen, stellen wij budgetoverheveling naar 2022 voor. Dit is nodig om ook per 1 januari 2022 te kunnen beschikken over (restant)budgetten.

Beoogd effect
Het informeren van de raad over de geconstateerde ontwikkelingen en het verkrijgen van de benodigde budgetten.

Argumenten
1.1, 2.1 3.1 en 4.1 Bijstelling van de financiële kaders per programma, mutaties in de reserves, het overhevelen van budgetten en het beschikbaar stellen van (aanvullende) kredieten is een verantwoordelijkheid van de raad (budgetrecht).

Alleen de raad is op basis van de gemeentewet bevoegd om de ramingen per programma aan te passen, middelen aan de reserves te onttrekken of te storten, budgetten over te hevelen naar een volgend dienstjaar en kredieten beschikbaar te stellen.

1.2, 2.2, 3.2 en 4.2 Door bijstelling van de financiële kaders blijft de begroting actueel.

Met de genoemde besluiten bepaalt de raad de nieuwe financiële uitgangspunten voor de uitvoering van taken in 2021. 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 betreffende onderdelen in de Najaarsnota.

Kanttekeningen
Er zijn geen kanttekeningen.

Communicatie/Inwonersparticipatie
Niet van toepassing.

Financiën
Waar de Voorjaarsnota nog een nadelig effect liet zien van alle begrotingsmutaties, is dat nu omgeslagen in een budgettair gezien voordelig vooruitzicht. Naast de budgetoverhevelingen is dat voornamelijk het gevolg van de financiële vertaling van de mei- en de septembercirculaire van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Qua lasten verband houdend met de meicirculaire waren al een aantal budgetten (incidenteel) verhoogd in de Voorjaarsnota. Ook melden we een voordelig afwikkelingsresultaat op de Werkorganisatie Duivenvoorde.

De Najaarsnota laat onder aan de streep voor 2021 een voordelig resultaat zien van € 1,7 miljoen. We merken op dat dit een positief beeld is, maar constateren tegelijkertijd dat een aantal zaken nog niet tot uitvoering is gekomen. Deze zaken pakken we met grote urgentie op. Voor de jaren daarna bedragen de voordelige resultaten € 769.000 (2022), € 472.000 (2023) en € 597.000 (2024).

De Najaarsnota geeft een positief saldo van € 1.687.000. Voorgesteld wordt de begroting te wijzigen n.a.v. de Najaarsnota en daarmee de financiële kaders voor 2021 bij te stellen. Het begrotingssaldo vóór de Najaarsnota bedroeg € 113.000 nadelig (ultimo Voorjaarsnota 2021). Naar aanleiding van de financiële ontwikkelingen in deze Najaarsnota verbetert het begrotingssaldo en bedraagt na deze wijziging € 1.567.000 voordelig. Ook in meerjarig perspectief laat deze Najaarsnota een voordelig resultaat zien. De voordelige effecten zijn met name toe te schrijven aan de septembercirculaire.

Risico's
De risico's zijn waar nodig toegelicht bij de onderdelen uit de Najaarsnota.

Duurzaamheid
Duurzaamheidsaspecten zijn waar nodig toegelicht bij de onderdelen uit de Najaarsnota.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. H.I.P. Oppatja,
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester