RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1476013

afdelingsnaam: Financiën en Control

steller: Jorine Velema

onderwerp: Voorjaarsnota 2024

Voorstel

1. De voorjaarsnota 2024 vast te stellen met daarin de lasten, baten en het saldo voor de jaren 2024 t/m 2028, zoals opgenomen in hoofdstuk 3 van de voorjaarsnota.
2. De reserves mutaties vast te stellen zoals opgenomen in paragraaf 2.3 van de voorjaarsnota.
3. De wijzigingen in het investeringsplan vast te stellen zoals opgenomen in paragraaf 2.5 van de voorjaarsnota;

Planning

Titel	Toelichting	BEELDVORMING	OORDEELSVORMING	BESLUITVORMING
Voorjaarsnota 2024	Op grond van artikel 4 van de Financiële verordening biedt het college de voorjaarsnota aan de raad aan.	Gezamenlijke commissies van 5 juni 2024	Gezamenlijke commissies van 5 juni 2024	Gemeenteraad van 12 juni 2024

Samenvatting

Bijgaand de voorjaarsnota 2024 van de gemeente Hilversum. De voorjaarsnota wordt jaarlijks opgesteld ter voorbereiding op de programmabegroting 2025-2028 en biedt inzicht in het financieel perspectief van de gemeente. Daarnaast geeft de voorjaarsnota inzicht in de ontwikkelingen die plaatsvinden in het lopende begrotingsjaar 2024. Na vaststelling wordt de begroting 2024 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 2024. 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 2024 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.

Bedragen x € 1.000 - Voordeel + Nadeel

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Beginstand Voorjaarsnota 2024	0	0	1.553	374	374
Totaal ontwikkelingen	12.853	17.296	16.571	14.636	14.782
Zoekrichtingen	-3.100	-6.259	-11.200	-11.575	-11.950
Totaal dekkingsplan	-839	-11.301	-4.038	-4.000	-4.800
Actuele stand na de voorjaarsnota 2024	**8.914**	**-264**	**2.886**	**-565**	**-1.594**

Voor de onderliggende mutaties en toelichtingen wordt verwezen naar de voorjaarsnota 2024.

Probleemstelling/doel

Het vaststellen van de voorjaarsnota 2024. Met het vaststellen van de voorjaarsnota 2024 en de daarin opgenomen zoekrichtingen kan gestart worden met het opstellen van de programmabegroting 2025.

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 2024 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 2024 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 2024
2. Raadsbesluit voorjaarsnota 2024