Gemeente Voorschoten

VOORBLAD Voorstel aan de Raad

Zaaknummer:	Z/21/059240/275146
Datum collegebesluit:	dinsdag 9 november 2021
Datum commissievergadering:	donderdag 25 november 2021 WRG donderdag 2 december 2021 M&S
Datum raadsvergadering:	donderdag 9 december B&B donderdag 16 december 2021
Soort Voorstel:	Adviesnota
Onderwerp:	Najaarsnota 2021
Portefeuillehouder:	Wethouder Cramwinckel
Programma:	Diverse
Kernboodschap:	Er wordt met de najaarsnota getracht een verwachting over het resultaat van 2021 te geven. De najaarsnota ligt ook voor om verslag te doen over de voortgang op uitvoering van beleid en om een aantal begrotingswijzigingen vast te stellen.
Bijlagen:	*1. Najaarsnota* *2. Begrotingswijziging 2021* *3. Begrotingswijziging 2022* *4. Projectenrapportage*

Beslispunten

1) De bij de najaarsnota 2021 behorende wijzigingen van de programmabegroting 2021 en de programmabegroting 2022-2025 vast te stellen;
2) Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota 2021 te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
   a) Per saldo € 250.000 uit de reserve regionale projecten vrij te laten vallen in de exploitatie i.v.m. aanpassing van de dekking van de RIF bijdrage;
   b) € 600.000 projectbudget ontvlechting vooruitlopend op de jaarrekening met dekking uit de reserve reorganisatie over te hevelen naar 2022;
   c) € 67.000 voor 'Langer thuis wonen' vooruitlopend op de jaarrekening met dekking uit de egalisatiereserve sociaal domein over te hevelen naar 2022;
   d) € 275.000 voor de bijdrage Intratuin vooruitlopend op de jaarrekening met dekking uit de reserve bovenwijkse voorzieningen over te hevelen naar 2022;
   e) € 246.000 in 2022 te onttrekken uit de egalisatiereserve sociaal domein zo als besloten met het raadsvoorstel voor kostenombuigingen jeugdhulp (7 oktober 2021);
   f) € 90.000 te doteren aan de bestemmingsreserve

Egalisatiereserve Omgevingsvergunningen;

g) € 92.500 te onttrekken uit de concernreserve ten behoeve van de transitievisie warmte;
h) € 60.000 vrij te laten vallen uit de voorziening pensioenen en wachtgelden;
i) De lagere lasten voor afval ad € 201.300 ten gunste te brengen van de voorziening afvalstoffenheffing;

Relatie met:

☐ Agendapunt: *(bijv. een aangehouden stuk of een stuk wat nog moet komen of al geweest is)*
☐ Toezegging:
☐ Amendement/motie:
☐ Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp
Najaarsnota 2021

Samenvatting
In deze najaarsnota geven wij de stand van zaken weer over de uitvoering van de programmabegroting 2021 tot en met augustus. Ook wordt er een verwachting uitgesproken over het in de jaarrekening te verwachten resultaat.

Er wordt ook aandacht besteed aan de voortgang op beleid. Door meer aandacht te geven aan de voortgang op beleid hoopt het college dat het gesprek met de gemeenteraad over de P&C-documenten nadrukkelijker plaats gaat vinden over zowel de financiële voortgang als de inhoudelijke voortgang.

Op basis van de cijfers over de eerste acht maanden wordt in de najaarsnota 2021 aangegeven in welke mate de begroting voor 2021 bijgesteld dient te worden, en voor zover het zich thans laat aanzien, de begroting voor 2021 gerealiseerd zal worden. Tevens worden de programma's en projecten behandeld. Indien de ontwikkelingen daar aanleiding toe geven wordt in voorkomende gevallen beleidsinhoudelijk verslag gedaan.

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

Argumenten
1.1, 2.1 Bijstelling van de financiële kaders per programma is een verantwoordelijkheid van de raad (budgetrecht).

Alleen de raad is op basis van de gemeentewet bevoegd om de beschikbare middelen per programma aan te passen en middelen aan de reserves te onttrekken of toe te voegen.

1.2 Door bijstelling van de financiële kaders blijft de begroting actueel.

Met het vaststellen van nieuwe financiële kaders 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 de najaarsnota 2021.

Kanttekeningen
Niet van toepassing.

Communicatie/Inwonersparticipatie
Niet van toepassing.

Financiën
Begroting 2021

De najaarsnota 2021 geeft een positief saldo van € 2.410.000. Het voorstel is om de begroting 2021 te wijzigen n.a.v. de najaarsnota, waarna de begroting 2021 een voorlopig overschot (positief saldo van de begroting) laat zien van € 1.036.000.

Onderstaande tabel geeft de saldo-effecten van deze najaarsnota op programmaniveau weer:

- = *nadeel*, + = *voordeel*	2021	2022	2023	2024	2025
P0 Bestuur en ondersteuning	2.486.000	948.000	425.000	365.000	360.000
P1 Veiligheid	95.000				
P2 Verkeer en vervoer	260.000				
P3 Economie	-81.000				
P4 Onderwijs	-6.000				
P5 Sport, cultuur en recreatie	202.000				
P6 Sociaal domein	-536.000	-29.000			
P7 Volksgezondheid en milieu	-10.000				
P8 Wonen en bouwen	0				
Totaal	**2.410.000**	**919.000**	**425.000**	**365.000**	**360.000**

Effect op begrotingssaldi	2021	2022	2023	2024	2025
Huidig saldo	-1.374.000	451.000	233.000	412.000	465.000
Saldo na najaarsnota	1.036.000	1.370.000	658.000	777.000	825.000

Algemeen financieel beeld
De totale bijstelling van de begroting 2021 bedraagt bij de najaarsnota € 2.410.000 voordelig. De grootste voordelen in de najaarsnota betreffen de netto-effecten van meicirculaire (€ 1.179.000), de netto-effecten van de septembercirculaire (€ 217.000), de afrekening van de WODV (€ 467.000), de vrijval reserve regionale projecten RIF (€ 250.000), opbrengsten Provincie Zuid-Holland (€ 250.000), de voorlopige uitkering SPUK stimulering sport (€ 159.000), lagere kosten groot onderhoud Sporthal Vliethorst en leges op kabels en leidingen (€ 95.000). Dit wordt hieronder nog verder separaat toegelicht.
Bij de nadelen vormt jeugd (€ 396.000) de grootste tegenvaller. Daarnaast zijn er een aantal kleinere voor- en nadelen die per saldo tot een voordeel van € 89.000 leiden. De wijzigingen voor het begrotingsjaar 2022 worden alleen gekenmerkt door de effecten van de septembercirculaire.

Risico's
Niet van toepassing.

Duurzaamheid
Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

A. R. de Graaf,
gemeentesecretaris

drs. N. Stemerdink,
burgemeester

Besluit

Zaaknummer: Z/21/059240/275146

De raad der gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 6 van de Financiële verordening Voorschoten 2018

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van woensdag 9 november 2021,

besluit:

1) De bij de najaarsnota 2021 behorende wijzigingen van de programmabegroting 2021 en de programmabegroting 2022-2025 vast te stellen;
2) Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota 2021 te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
   a) Per saldo € 250.000 uit de reserve regionale projecten vrij te laten vallen in de exploitatie i.v.m. aanpassing van de dekking van de RIF bijdrage;
   b) € 600.000 projectbudget ontvlechting vooruitlopend op de jaarrekening met dekking uit de reserve reorganisatie over te hevelen naar 2022;
   c) € 67.000 voor 'Langer thuis wonen' vooruitlopend op de jaarrekening met dekking uit de egalisatiereserve sociaal domein over te hevelen naar 2022;
   d) € 275.000 voor de bijdrage Intratuin vooruitlopend op de jaarrekening met dekking uit de reserve bovenwijkse voorzieningen over te hevelen naar 2022;
   e) € 246.000 in 2022 te onttrekken uit de egalisatiereserve sociaal domein zo als besloten met het raadsvoorstel voor kostenombuigingen jeugdhulp (7 oktober 2021);
   f) € 90.000 te doteren aan de bestemmingsreserve Egalisatiereserve Omgevingsvergunningen;
   g) € 92.500 te onttrekken uit de concernreserve ten behoeve van de transitievisie warmte;
   h) € 60.000 vrij te laten vallen uit de voorziening pensioenen en wachtgelden;
   i) De lagere lasten voor afval ad € 201.300 ten gunste te brengen van de voorziening afvalstoffenheffing;

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op 16 december 2021

de griffier, de voorzitter,

Drs. B.J. Urban drs. N. Stemerdink