

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Registratienummer: Z/21/054470/249004

Datum collegebesluit: dinsdag 8 juni 2021

Datum commissievergadering: dinsdag 29 juni 2021

Datum raadsvergadering: dinsdag 13 juli 2021

Soort Voorstel: Adviesnota

Onderwerp: Voorjaarsnota 2021

Portefeuillehouder: Wethouder Schokker

Programma: Diversen

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

Bijlagen:

1. Voorjaarsnota 2021
2. Projectenrapportages voorjaar 2021
3. Begrotingswijziging 2021 en MJB 2022-2025

Stukken ter inzage: Ja

Beslispunten:

1. De op de Voorjaarsnota 2021 betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2021 en de meerjarenramingen voor 2022-2025 vast te stellen;
2. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de Voorjaarsnota 2021 te besluiten over de volgende reserves:
 - a. Een bedrag van € 112.373 te onttrekken aan de reserve 'Investeringen sport' ten behoeve van sporttegemoetkomingen aan SV Wassenaar afdeling honkbal, paardrijvereniging Koningin Emma en de Wassenaarse surfvereniging;
 - b. Een bedrag van € 30.000 te onttrekken aan de reserve 'Incidentele armoede' in verband met lasten die in 2020 zijn gemaakt en ten laste van deze

- reserve hadden moeten komen in plaats van het jaarresultaat;
- c. Een bedrag van € 55.000 te onttrekken aan de reserve 'Ondersteuning grote projecten' voor het continueren van de ontwikkeling van de Warenar;
3. Onder verwijzing naar de projectenrapportages bij deze Voorjaarsnota te besluiten:
- a. Een aanvullend krediet van € 156.000 beschikbaar te stellen voor hogere kosten voor het instandhouden van Huize Ivicke en dit te verhalen op de eigenaar van het pand.

Relatie met:

- ☐ Agendapunt: *Kadernota 2022 (raad 6 juli 2021)*
- ☐ Toezegging:
- ☐ Amendement/motie:
- ☐ Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Voorjaarsnota 2021

Samenvatting

Deze voorjaarsnota betreft de eerste tussentijdse rapportage over 2021, met daarin de verdere financiële effecten van de coronacrisis voor onze gemeenschap. In dit document geven wij de stand van zaken over de uitvoering van de programmabegroting 2021 tot en met maart weer. Hiermee bent u bij de behandeling van de Kadernota 2022-2025 die gepland staat voor 6 juli a.s. op de hoogte van de meest actuele financiële situatie.

Beoogd effect

Het informeren van de raad over de geconstateerde ontwikkelingen en het verkrijgen van de benodigde budgetten door het vaststellen van de op de voorjaarsnota gebaseerde begrotingswijziging.

Relatie Voorjaarsnota met Kadernota

In deze voorjaarsnota is sprake van een meerjarig incidenteel nadelig effect. Voor 2022 bedraagt dit € 3.000 en voor 2023 € 20.000. De jaren 2024 en 2025 laten een structureel budgettair neutraal beeld zien. Structurele effecten die geen budgettair neutraal karakter hebben worden betrokken bij de Kadernota 2022, dit in verband met de integrale afweging tegen andere beleidszaken dan in deze voorjaarsnota benoemd.

Argumenten

1.1, 2.1 en 3.1 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, middelen in de reserves te storten of daaraan te onttrekken, en budgetten beschikbaar te stellen dan wel aan te passen.

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

Met het vaststellen van de 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 Voorjaarsnota 2021.

Financiën

De voorjaarsnota heeft een financieel nadelig saldo van circa € 374.000 dat voornamelijk - verspreid over diverse taakvelden - betrekking heeft op de coronacrisis. In de tabel hierna is in het kort per taakveld weergegeven welke invloed de voorgestelde mutaties hebben op het (meerjarig) begrotingssaldo.

De in de tabel opgenomen bedragen per taakveld zijn het resultaat van alle onder dat taakveld benoemde afwijkingen in de voorjaarsnota. Het wordt te uitgebreid om alle in beeld gebrachte afwijkingen in tabelvorm te presenteren. Daarvoor verwijzen we u dan ook graag naar de cijfermatige toelichtingen op de taakvelden in de voorjaarsnota. Een budgettair neutrale begrotingsmutatie is in de tabel met een nul weergegeven.

De grootste afwijkingen in het kort:

- TV 0.7 voordelig € 413.000 door decembercirculaire;
- TV 0.8 voordelig € 255.000 door vrijval kapitaallasten;
- TV 6.3 voordelig € 360.000 door lagere verwachte lasten voor de BUIG;
- TV 6.6 en 6.71 nadelig € 636.000 wegens hogere lasten WMO-voorzieningen;
- TV 6.72 en 6.82 nadelig € 285.000 door bijstelling prognoses budgetten Jeugd (zie ook bijlage 2 van de voorjaarsnota);
- TV 8.3 nadelig € 82.000 door het niet realiseren van diverse taakstellingen
- Diverse TV'en nadelig € 409.000 vanwege de coronacrisis

Het begrotingssaldo vóór voorjaarsnota bedroeg € 254.000 voordelig. De financiële mutaties die wij nu zien hebben voor 2021 een financieel nadelig effect van € 374.000. Daarmee komt het

geprognostiseerde begrotingstekort voor 2021 op € 120.000. Voor de jaren daarna resulteert de voorjaarsnota in een voordelig beginsaldo van € 139.000 voor 2022, een nadelig saldo van € 84.000 voor 2023, een voordelig saldo van € 38.000 voor 2024 en een voordelig beginsaldo van € 209.000 voor 2025. Deze structurele gevolgen zijn van invloed op het budgettair kader voor de Kadernota 2022-2025.

Wij stellen u voor de begroting te wijzigen op basis van de Voorjaarsnota 2021 en daarmee de financiële kaders vanaf 2021 bij te stellen.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Risico's

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. H.I.P. Oppatja,
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester

Bedragen in EUR x 1.000 (+ is budgettair voordeel ; -/- is budgettair nadeel)					
Jaartal	2021	2022	2023	2024	2025
startsaldo begroting 2021	0	116	-83	3	174
structurele doorwerking najaarsnota 2020	254	26	19	36	36
Actueel begrotingssaldo	254	142	-64	38	209

TV	Omschrijving taakveld (TV)	Financiële effecten Voorjaarsnota 2021 getotaliseerd per taakveld				
P0	Bestuur en ondersteuning					
0.1	Bestuur	-12				
0.2	Burgerzaken	-49				
0.4	Overhead	-20				
0.5	Treasury	-95				
0.61	OZB Woningen	-14				
0.64	Belastingen overig	-26				
0.7	Alg. uitk. & ov. uitk. gemeentefonds	413				
0.8	Overige baten en lasten	255				
		452	0	0	0	0
P1	Veiligheid					
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	26				
1.2	Openbare orde en veiligheid	-98	0	0	0	0
		-72	0	0	0	0
P2	Verkeer en vervoer					
2.1	Verkeer en vervoer	-76	0	0	0	0
		-76	0	0	0	0
P3	Economie					
3.1	Economische ontwikkeling	-10				
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-4				
3.4	Economische promotie	-26				
		-40	-	-	-	-
P4	Onderwijs					
4.2	Onderwijshuisvesting	0				
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-49	0	0	0	0
		-49	0	0	0	0
P5	Sport, cultuur en recreatie					
5.1	Sportbeleid en activering	106				
5.2	Sportaccommodaties	-49	-20	-20		
5.3	Cultuurpresentatie, -prod.en-particip	-7				
5.5	Cultureel erfgoed	-25				
5.7	Openbaar groen, (openlucht)recreatie	30	0	0	0	0
		55	-20	-20	0	0
P6	Sociaal Domein					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4	17			
6.2	Wijkteams	41				
6.3	Inkomensregelingen	390				
6.5	Arbeidsparticipatie	66				
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-242				
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-466				
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-344				
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	116				
		-435	17	0	0	0
P7	Volksgezondheid en milieu					
7.1	Volksgezondheid	-117				
7.4	Milieubeheer	0	0			
		-117	0	0	0	0
P8	Wonen en bouwen					
8.1	Ruimtelijke ordening	-10				
8.3	Wonen en bouwen	-82				
		-92	0	0	0	0
	Mutaties Voorjaarsnota 2021	-373	-3	-20	0	0
	Begrotingssaldo na wijziging VJN	-120	139	-84	38	209