

Besluitformulier

Team Advies en Beleid Financiën

Zaaknummer : 3549941 Datum : 23 mei 2025	Opsteller : P. Sastrowitomo
Onderwerp: Voorjaarsnota 2025	
Besluit: 1. De Voorjaarsnota 2025 vast te stellen met de daarin opgenomen bijlagen: (1) Ruimtescheppende maatregelen; (2) Ontwikkeling personeelslasten en inhuur derden; (3) Grote projecten; (4) Projecten openbare ruimte, (5) Financiering; (6) Kredieten; (7) Reservemutaties; (8) Begrotingswijziging en (9) Taakvelden; 2. De Voorjaarsnota 2025 met de genoemde bijlagen aan te bieden aan de raad en de raad te vragen de Voorjaarsnota 2025 met de genoemde bijlagen vast te stellen; 3. De portefeuillehouder Financiën te machtigen om noodzakelijke redactionele wijzigingen in de Voorjaarsnota 2025 met de genoemde bijlagen aan te brengen; 4. De raad voor te stellen de in de Voorjaarsnota 2025 opgenomen wijzigingen van de begroting 2025 vast te stellen.	

Publiekssamenvatting

In artikel 6 van onze Financiële verordening 'op grond van artikel 212 van de Gemeentewet' heeft de raad bepaald dat het college na vier maanden van het jaar een tussentijdse rapportage met de titel 'Voorjaarsnota' uitbrengt, waarin de raad wordt geïnformeerd over de afwijkingen van de realisatie t.o.v. de begroting 2025. Deze tussenrapportages bevatten per programma een inhoudelijke uiteenzetting over afwijkingen van de uitvoering ten opzichte van de begroting en de hieruit voortvloeiende bijstellingen van het beleid. Ook wordt per programma een overzicht van baten en lasten met de daarin bijgestelde raming en bijbehorende toelichting gegeven. De Voorjaarsnota 2025 van de gemeente Alphen aan den Rijn laat een bijstelling van het begrotingsresultaat 2025 met –€ 3,0 miljoen (nadelig) zien ten opzichte van de primitieve begroting 2025 (inclusief de 'zelfstandig' vastgestelde raadsbesluiten die reeds zijn genomen).

Kerngegevens

Inleiding

De Voorjaarsnota 2025 is het eerste algemene bijstellingsmoment van de begroting 2025. Met het raadsbesluit over de Voorjaarsnota 2025 autoriseert de raad de hierin opgenomen wijzigingen van de begroting 2025. Het gaat dan om bijstellingen van de primitieve ramingen, zoals vastgesteld middels de Programma-begroting 2025. Deze bijstellingen zijn in beginsel gebaseerd op eerdere college- of raadsbesluiten daartoe.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Met de Voorjaarsnota geeft het college aan de raad en aan de stad inzicht in de uitvoering en bijstelling van beleid. Tevens worden financiële afwijkingen van en bijstellingen op de baten en lasten gepresenteerd en worden aan de raad voorstellen gedaan voor begrotingswijziging. Hiermee wordt recht gedaan aan het budgetrecht van de raad.

Gevolgen Voorjaarsnota 2025

Financiële gevolgen

De Voorjaarsnota 2025 van de gemeente Alphen aan den Rijn laat een bijstelling van het begrotingsresultaat 2025 met –€ 3,0 miljoen (nadelig) zien ten opzichte van de primitieve begroting 2025 (inclusief de ‘zelfstandig’ vastgestelde raadsbesluiten ad –€ 0,8 miljoen).

Hieronder is een totaaloverzicht van de saldomutaties opgenomen die in de Voorjaarsnota 2025 (exclusief de ‘zelfstandig’ vastgestelde raadsbesluiten) zijn verwerkt:

BWN	Omschrijving BWN	Wijziging saldo
VOORJAARSNOTA MET SALDOMUTATIE (per saldo > € 0)		
250	Actualisatie exploitatiebijdrage zwembaden	150
251	DVO belastingtaken	28
252	Meeropbrengst dividend Alliander en BNG	199
253	Burgemeestersbenoeming	-70
254	Aframen inkomsten Team VVI	-15
255	Actualisatie team JZI Ruimte (Melior en inkomsten 2020)	-46
256	Bijstellen wegens indexatie contracten	-159
257	Inkomsten detachering directeur BVO	84
258	Reiskosten Woon-werk en thuiswerkvergoeding	-94
259	Wijziging rechtspositie raadsleden	-82
260	Bijstelling personeelsbegroting	-1.000
261	Actualisatie begroting SBC	70
265	Actualiseren inkomsten FG	21
266	Inbesteden parkeren	-20
267	Nieuwkomers (aanpassing normvergoeding)	1.175
268	Verhoging budget OvT uitvoeringskosten jeugdhulp	-2.400
TOTAAL VOORJAARSNOTA MET SALDOMUTATIE		-2.161

Bedragen x € 1.000

Ontwikkeling structureel begrotingssaldo 2025

Een belangrijke graadmeter voor de gezondheid van onze financiële positie is de ontwikkeling van het structurele begrotingssaldo. Dit laat zien in hoeverre structurele lasten gedekt worden met structurele baten. De provinciale toezichthouder toets expliciet op de ontwikkeling van deze maatstaf.

De ontwikkeling van het structurele begrotingssaldo 2025 tot en met de mutaties in de Voorjaarsnota 2025 is hieronder weergegeven:

Structurele begrotingssaldo	Primitief		Raadsbesluit		VJN Neutraal		VJN Saldo		Begroting na VJN	
	2025 lasten	2025 baten	2025 lasten	2025 baten	2025 lasten	2025 baten	2025 lasten	2025 baten	2025 lasten	2025 baten
Lasten en baten	426.177	423.649	14.598	9.951	32.857	8.215	11.020	11.372	484.652	453.186
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	11.466	9.336	3.266	7.101	1.955	26.597	4.951	2.438	21.638	45.473
Totaal raming begroting 2025	437.643	432.985	17.864	17.051	34.812	34.812	15.971	13.810	506.290	498.658
Begrotingssaldo 2025		-4.658		-813		0		-2.161		-7.632
Waarvan incidentele lasten en baten	63.825	57.300	8.907	8.907	30.301	30.301	8.994	10.344	86.864	81.689
Structurele begrotingssaldo 2025		1.867		-813		0		-3.511		-2.457

Bedragen x € 1.000 Saldo: + = voordeel; – = nadeel

Structureel

Bij de primitieve begroting bedroeg het structureel begrotingssaldo € 1,9 miljoen voordelig. Na verwerking van de ‘zelfstandige’ raadsbesluiten is het structurele begrotingssaldo –€ 0,8 miljoen nadeliger geworden. De structurele bijstelling van de budgetten in deze Voorjaarsnota bedraagt per saldo –€ 3,5 miljoen nadelig.

Het totale structurele begrotingssaldo 2025 na verwerking van de mutaties in deze Voorjaarsnota 2025 is – € 2,5 miljoen nadelig.

Incidenteel

Het incidentele saldo bedroeg bij de primitieve begroting 2025 –€ 6,5 miljoen nadelig. De verwerking van de ‘zelfstandige’ raadsbesluiten heeft geen invloed op dit incidentele saldo van de lasten en baten. De mutaties op het incidentele saldo in deze Voorjaarsnota is € 1,4 miljoen voordeliger. Het totale incidentele begrotingssaldo 2025 is na verwerking van de mutaties in deze Voorjaarsnota –€ 5,2 miljoen nadelig.

Stand van zaken en wat we daarvoor doen

In de Voorjaarsnota 2025 rapporteren we over de doelen en ambities zoals gesteld in de Begroting 2025.

Het accent van de rapportage ligt op afwijkingen, risico's en beheersmaatregelen. Bij deze benadering past het specificeren en toelichten van afwijkingen. Reguliere werkzaamheden en projecten die zoals gepland verlopen zijn zichtbaar gemaakt en worden tekstueel niet verder toegelicht. Over de beleidsindicatoren rapporteren wij in de Jaarstukken. Het tijdsbestek waarop de Voorjaarsnota 2025 betrekking heeft is kort en heeft in relatie tot de realisatie van beleidseffecten weinig informatieve waarde.

Om de Voorjaarsnota handzaam te houden, rapporteren we volgens de onderstaande kleurcodes over de stand van zaken. Deze codering van de doelen, met bijbehorende toelichting en beheersmaatregelen, is terug te vinden in de zes programma's.

	Op het betreffende beleidsterrein liggen we op koers zoals bedoeld in de begroting 2025.
	Op het betreffende beleidsterrein liggen we nu niet helemaal op koers, maar met bijsturing kunnen we aan het eind van het jaar daar zijn, waar we willen zijn. We zien een paar risico's en treffen de volgende beheersmaatregelen.
	Op het betreffende beleidsterrein is de verwachting dat we, ongeacht hoe we ook bijsturen, het gewenste effect dit jaar niet meer zullen halen.

Ondanks de bezuinigingen, voornamelijk als gevolg van een lagere bijdrage van het Rijk aan het Gemeentefonds, hebben we al mooie resultaten bereikt. Van de doelstellingen voor 2025 ligt 68% volledig op koers. Bij 30% is enige bijsturing nodig, maar ook deze doelen blijven binnen bereik. Slechts 2% loopt achter. Al met al zijn we dus goed op weg.

Bijlage

- Voorjaarsnota 2025 inclusief de daarin opgenomen bijlagen:
(1) Ruimtescheppende maatregelen; (2) Ontwikkeling personeelslasten en inhuur derden; (3) Grote projecten; (4) Projecten openbare ruimte, (5) Financiering; (6) Kredieten; (7) Reservemutaties; (8) Begrotingswijziging en (9) Taakvelden.