

Raadsvoorstel

Zaaknummer: Z/26/111303/491911
Datum collegebesluit: Dinsdag 16 juni 2026
Datum commissievergadering: Donderdag 2 juli 2026
Datum raadsvergadering: Donderdag 9 juli 2026

Soort Voorstel: Raadsvoorstel
Onderwerp: Voorjaarsnota 2026
Portefeuillehouder: Wethouder Schokker
Programma: alle

Kernboodschap: De Voorjaarsnota 2026 geeft de stand van zaken weer over de uitvoering van de Programmabegroting 2026 tot en met maart 2026. Zowel financieel als beleidsmatig wordt de voortgang weergegeven, waarbij het college de gemeenteraad voorstelt om de begroting te wijzigen.

Bijlagen:
1. Voorjaarsnota 2026
2. Begrotingswijziging 6 Voorjaarsnota 2026

Beslispunten:

1. De Voorjaarsnota 2026 vast te stellen.
2. De Programmabegroting 2026 te wijzigen door vaststelling van begrotingswijziging 6 2026 met een financieel effect van € 96.360 resulterend in een geraamd exploitatiesaldo van € 15.000 in 2026.
3. In 2026:
 - a. een totaalbedrag van € 333.000 te onttrekken aan de reserves, conform het overzicht reserves vanaf pagina 34, te weten:
 - concernreserve € 149.000;
 - bestemmingsreserve opvang Oekraïners € 149.000 en
 - bestemmingsreserve monumenten € 35.000.
 - b. een bedrag van € 100.000 te storten in de voorziening voormalig personeel;

- c. een bedrag van € 75.000 te storten in de voorziening begraven en
 - d. een bedrag van € 13.260 te storten in de voorziening Duivenvoorde Corridor.
4. In 2026 de volgende mutaties op investeringskredieten vast te stellen:
- a. Investeringsen zoals opgenomen onder categorie a (in het investering overzicht vanaf pagina 36 in de voorjaarsnota) voor een totaalbedrag van € 15.041.067 over te hevelen van 2026 naar 2027;
 - b. Investeringsen zoals opgenomen onder categorie b (in het investering overzicht vanaf pagina 37 in de voorjaarsnota) bij te stellen voor een totaalbedrag van € 8.756.531;
 - c. Investeringsen zoals opgenomen onder categorie c (in het investering overzicht vanaf pagina 37 in de voorjaarsnota) af te sluiten met een financieel effect van -/- € 210.000.

Relatie met:

Begroting 2026

Inleiding en samenvatting

De Voorjaarsnota 2026 geeft de stand van zaken weer over de uitvoering van de Programmabegroting 2026 tot en met maart. Zowel financieel als beleidsmatig wordt de voortgang weergegeven, waarbij het college de gemeenteraad voorstelt om de begroting te wijzigen.

Aan de hand van een stoplichtmodel geef het college per beleidsdoel aan wat de status van de uitvoering is. 84% van de prestaties staat op groen, waarmee duidelijk wordt dat een groot deel van de doelen uit de begroting wordt gerealiseerd. Uiteraard zijn er ook enkele belangrijke punten waarvoor bijsturing nodig is of waarvan nu al duidelijk is dat de doelstelling niet haalbaar is, bij alle beleidsdoelen is een toelichting gegeven.

Beoogd effect

De Voorjaarsnota 2026 geeft inzicht in drie onderwerpen, de voortgang van de beleidsresultaten, de financiële mutaties en het daardoor beoogde exploitatiesaldo 2026 en de voortgang van de investeringsplanning 2026.

Argumenten

1.1, 2.1, 3.1 Het vaststellen van de voorjaarsnota, het wijzigen van de begroting, het doen van onttrekkingen aan en stortingen in de reserves en het beschikbaar stellen van kredieten is de bevoegdheid van de gemeenteraad.

De raad stelt de Voorjaarsnota 2026 en de bijlagen vast en stelt op grond van zijn budgetrecht de begrotingswijziging vast.

3.2 De inhoudelijke toelichting op de gewijzigde kredieten staat in het hoofdstuk Investerings en kredieten van de Voorjaarsnota 2026.

Kanttekeningen

1.1 Alleen posten met een grote mate van zekerheid zijn financieel verwerkt.

We hebben er in deze voorjaarsnota voor gekozen om de rapportage te concentreren op financiële afwijkingen van € 50.000 of hoger conform de Financiële Verordening Voorschoten. Dit geldt voor de totale mutatie binnen een onderwerp, soms leidt dit ertoe dat een lager saldo wordt gepresenteerd. Hiermee ligt de focus op afwijkingen die van betekenis zijn voor het begrotingsbeleid en de bestuurlijke afweging. Deze benadering draagt bij aan meer rust en voorspelbaarheid in de financiële ontwikkeling gedurende het jaar en leidt naar verwachting tot een evenwichtigere bijstelling in de najaarsnota. Deze werkwijze past binnen de kaders van artikel 212 van de Gemeentewet en de Financiële Verordening Voorschoten. Daarmee wordt

gestuurd op materieel relevante afwijkingen met behoud van een zorgvuldige en transparante verantwoording en borging van de rechtmatigheid.

Inwonersparticipatie en communicatie

Inwonersparticipatie is niet van toepassing. Na besluitvorming wordt dit besluit op de reguliere wijze gecommuniceerd en op de website geplaatst.

Financiën

De Voorjaarsnota 2026 geeft een voordelig saldo van € 96.000. Voorgesteld wordt om de begroting te wijzigen naar aanleiding van deze voorjaarsnota en daarmee de financiële kaders voor 2026 bij te stellen. Dit geeft het volgende beeld:

	Saldo
Startsaldo voor Voorjaarsnota 2026	€ 81.000 nadelig
Effect Voorjaarsnota 2026	€ 96.000 voordelig
Begrotingssaldo na Voorjaarsnota 2026	€ 15.000 voordelig

Dit is ook uitgesplitst naar programma zichtbaar in het hoofdstuk financiële ontwikkelingen in de Voorjaarsnota 2026.

Bij de Voorjaarsnota 2026 zijn de investeringskredieten voor het lopende jaar onder de loep genomen. Het totale investeringsvolume wordt met € 6.494.536 verlaagd in 2026, dit bestaat deels uit fasering in de tijd (A), bijstelling van beschikbaar gestelde investeringskredieten (B) en het afsluiten van investeringskredieten (C):

Categorie	Mutatie
A: Fasering in de tijd	-/- € 15.041.067
B: Bijstelling van beschikbaar gestelde investeringskredieten	€ 8.756.531
C: Afsluiten van investeringskredieten	-/- € 210.000
Totaal	-/- € 6.494.536

De grootste wijzigingen zijn: de Zilverfabriek (onderdeel B), de Kruispuntkerk (onderdeel A), Ontwikkelvisie Centrum (onderdeel A) en herinrichting Adegeest (onderdeel A).

Juridisch kader

Artikel 189 lid 1, 192 lid 1 en 212 Gemeentewet

Artikel 6 en 7 van de Financiële Verordening Voorschoten

Risico's

Niet van toepassing

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

E.A. van Watingen,
gemeentesecretaris

mw. drs. N. Stemerding,
burgemeester

Besluit

Zaaknummer: Z/26/111303/491911

De raad van de gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 189 lid 1, 192 lid 1 en 212 Gemeentewet en artikel 6 en 7 van de Financiële verordening gemeente Voorschoten,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 16 juni 2026,

besluit:

1. De Voorjaarsnota 2026 vast te stellen.
2. De Programmabegroting 2026 te wijzigen door vaststelling van begrotingswijziging 6 2026 met een financieel effect van € 96.360 resulterend in een geraamd exploitatiesaldo van € 15.000 in 2026.
3. In 2026:
 - a. een totaal bedrag van € 333.000 te onttrekken aan de reserves, conform het overzicht reserves vanaf pagina 34, te weten:
 - concernreserve € 149.000;
 - bestemmingsreserve opvang Oekraïners € 149.000 en
 - bestemmingsreserve monumenten € 35.000.
 - b. een bedrag van € 100.000 te storten in de voorziening voormalig personeel;
 - c. een bedrag van € 75.000 te storten in de voorziening begraven en
 - d. een bedrag van € 13.260 te storten in de voorziening Duivenvoorde Corridor.
4. In 2026 de volgende mutaties op investeringskredieten vast te stellen:
 - a. Investeringskredieten zoals opgenomen onder categorie a (in het investering overzicht vanaf pagina 36 in de voorjaarsnota) voor een totaalbedrag van € 15.041.067 over te hevelen van 2026 naar 2027;
 - b. Investeringskredieten zoals opgenomen onder categorie b (in het investering overzicht vanaf pagina 37 in de voorjaarsnota) bij te stellen voor een totaalbedrag van € 8.756.531;
 - c. Investeringskredieten zoals opgenomen onder categorie c (in het investering overzicht vanaf pagina 37 in de voorjaarsnota) af te sluiten met een financieel effect van +/- € 210.000.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op donderdag 9 juli 2026

de griffier,

de voorzitter,

dhr. drs. E. Krijgsman

mw. drs. N. Stemerding