

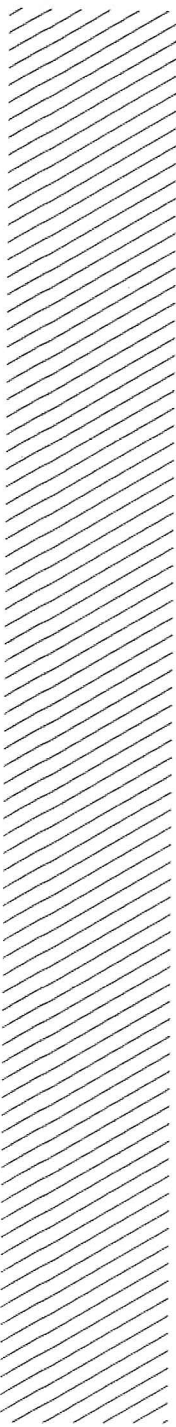


VOORBLAD

Adviesnota aan de Raad

<i>Registratienummer:</i>	5342 (1)
<i>Datum:</i>	19 april 2016 / 20-05-2016
<i>Soort Voorstel:</i>	Adviesnota
<i>Onderwerp:</i>	Vaststelling jaarstukken 2015
<i>Portefeuillehouder:</i>	Wethouder Beimers
<i>Programma:</i>	Alle De jaarstukken betreft alle programma's en bestaat uit een programmaverslag en een jaarrekening
<i>Kernboodschap:</i>	De jaarstukken zijn de beleidsmatige en financiële jaarafsluiting voor de gemeente. Met deze jaarstukken legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af. De jaarstukken over 2015 sluiten met een positief resultaat van € 1.988.969. Hiervan wordt € 1.535.500 gereserveerd en € 304.000 geormerkt. Het restant van € 150.469 wordt toegevoegd aan de concernreserve. De raad dient dit op grond van de gemeentewet via een raadsbesluit vast te stellen. Op deze wijze kan de raad zijn controlerende taak vervullen.
<i>Bijlagen:</i>	Bijl. 1 – Jaarrekening 2015 Bijl. 2 – Aanbiedingsbrief college Bijl. 3 – Begrotingswijziging 2016
<i>Stukken ter inzage:</i>	
<i>Beslispunten:</i>	<ol style="list-style-type: none">1. Het programmaverslag 2015 (deel I van de jaarstukken) vast te stellen;2. De jaarrekening 2015 (deel II van de jaarstukken) vast te stellen met een saldo voor bestemming van € 1.988.969 voordelig;3. Met de vaststelling van het programmaverslag expliciet in te stemmen met de verwerking van:<ol style="list-style-type: none">a. Het overhevelen van 31 investeringskredieten naar 2016, voor 17 hiervan de uitvoeringstermijn met één jaar te verlengen en de hiervoor resterende investeringskredieten van in totaal € 8.275.689 open te houden inclusief de daarvoor reeds beschikbaar gestelde dekking ten laste van de reserves. De overige 23 investeringen af te sluiten en daarmee voor € 353.300 aan oude kredietrestanten af te boeken.



- 
- b. Het ten laste van het resultaat overhevelen van een budget van in totaal € 149.000 naar 2016.
 - c. Het ten laste van het resultaat toevoegen van € 500 aan de reserve rekenkamercommissie en € 1.534.000 aan de egalisatiereserve sociaal domein.
 - d. Het overhevelen van budgetten met dekkingsmiddelen (budgetneutrale overheveling voor in totaal € 996.889).
 - e. Het ten laste van het resultaat beschikbaar stellen van € 155.000 voor overige resultaatbestemming.
4. De voorziening Ondernemersfonds en de risicoreserve grondexploitatie op te heffen;
 5. Het resterend saldo van € 150.469 toe te voegen aan de concernreserve;
 6. De bijgevoegde begrotingswijziging 2016 vast te stellen.



Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Vaststelling jaarstukken 2015

Inleiding

Het resultaat van de jaarrekening 2015 is in het onderstaande overzicht weergegeven:

Rekeningresultaat boekjaar 2015 (+ = voordelig; - = nadelig)	Stand gewijzigde begroting	Jaarrekening	Vershil
Resultaat voor bestemming	5.723	8.780	3.057
Mutatie in reserves	-6.040	-6.791	-751
Resultaat na bestemming	-317	1.989	2.306
Bestemming resultaat:			
Budgetoverhevelingen		-149	-149
Toevoegen bestemmingsreserves		-1.535	-1.535
Overige resultaatbestemming		-155	-155
Jaarrekeningresultaat	-317	150	467

De vaststelling van de jaarstukken is de laatste fase van de planning- en controlcyclus en vormt de verantwoording van de programmabegroting. In het eerste deel, het programmaverslag, staat het gevoerde beleid centraal en de mate waarin maatschappelijke effecten zijn behaald. Dit wordt afgemeten aan bereikte doelstellingen. Met de programmabepaling ligt het accent op de beleidsinhoudelijke verantwoording. Centrale vraag daarbij is of bereikt is wat voorgenomen was. Daarnaast is de daadwerkelijk gerealiseerde inzet van middelen belangrijk bij de verantwoording. De doelmatige inzet van middelen is immers ook een doelstelling van de jaarstukken. Dit vindt vooral plaats in het tweede deel van de jaarstukken: de (financiële) jaarrekening.

Beslispunten

1. Het programmaverslag 2015 (deel I van de jaarstukken) vast te stellen;
2. De jaarrekening 2015 (deel II van de jaarstukken) vast te stellen met een saldo voor bestemming van € 1.988.969 voordelig;
3. Met de vaststelling van het programmaverslag expliciet in te stemmen met de verwerking van:
 - a. Het overhevelen van 31 investeringskredieten naar 2016, voor 17 hiervan de uitvoeringstermijn met één jaar te verlengen en de hiervoor resterende investeringskredieten van in totaal € 8.275.689 open te houden inclusief de daarvoor reeds beschikbaar gestelde dekking ten laste van de reserves. De overige 23 investeringen af te sluiten en daarmee voor € 353.300 aan oude kredietrestanten af te boeken.



gemeente VOORSCHOTEN

RAADSTUKKEN

- b. De overheveling van onderstaande budgetten van 2015 naar 2016 ten laste van het rekeningresultaat:
- | | |
|--|-----------|
| 1. Invoering vennootschapsbelasting | € 39.000 |
| 2. Structuurvisie Voorschoten | € 10.000 |
| 3. Minimabeleid – communicatiekosten bijzondere bijstand | € 50.000 |
| 4. Minimabeleid – koopkrachttegemoetkoming | € 20.000 |
| 5. Internationale contacten – Kita | € 10.000 |
| 6. Planvorming multifunctionele accommodatie (MFA) | € 20.000 |
| Totaal over te hevelen | € 149.000 |
- c. Het ten laste van het resultaat toevoegen van een bedrag van € 500 aan de reserve rekeningkamercommissie en een bedrag van in totaal € 1.534.000 aan de reserve sociaal domein.
- d. Het overhevelen van budgetten met beschikbare dekkingsmiddelen (budgetneutrale overheveling voor in totaal € 996.889) voor 1. Uitvoeringsprogramma openbare verlichting (€ 129.743) 2. Project invoering BGT (€ 12.500) 3. Toeristisch Overstap Punt (€ 35.000) 4. Wandelverbindingen Duivenvoordecorridor (€ 676.000) en 5. Reserveringen sociaal domein (€ 143.646).
- e. Het ten laste van het rekeningresultaat beschikbaar stellen van budgetten voor overige resultaatbestemming:
- | | |
|---|-----------|
| 1. Inhuur casemanager omgevingsvergunningen | € 20.000 |
| 2. Extra inzet bouwprojecten | € 60.000 |
| 3. Wmo – Extra subsidie Stichting Voor Elkaar | € 75.000 |
| Totaal beschikbaar te stellen | € 155.000 |
4. De voorziening Ondernemersfonds en de risicoreserve grondexploitaties per 31 december 2015 op te heffen;
5. Het na bovenstaande besluitvorming resterend jaarrekeningsaldo van € 150.469 toe te voegen aan de concernreserve;
6. De bijgevoegde begrotingswijziging 2016 vast te stellen.

Beoogd effect

- Voldoen aan desbetreffende bepalingen van de Gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en de gemeentelijke nota Activabeleid;
- Specifiek bestemming geven aan het rekeningresultaat.

Argumenten

- 1.1 *Met de vaststelling van de jaarstukken wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 197 e.v. van de Gemeentewet*

Het college legt verantwoording af aan de raad over het gevoerde beheer door overlegging aan de gemeenteraad van het jaarverslag (programmaverslag) en de jaarrekening over 2015.



1.2 De jaarstukken 2015 zijn opgesteld op basis van de bepalingen uit het BBV.

De jaarstukken voldoen aan de bepalingen van het BBV. Dit blijkt uit de in de jaarstukken opgenomen accountantsverklaring en de verstrekte en ter inzage liggende rapportage van bevindingen van de accountant, die in opdracht van uw raad de jaarstukken heeft gecontroleerd. Voor de getrouwheid van de jaarstukken is een goedkeurende verklaring afgegeven.

2.1.a Met het in de jaarrekening opschonen van de investeringskredieten ouder dan 2 jaar wordt invulling gegeven aan de nota Activabeleid

Jaarlijks stelt de raad middelen beschikbaar voor het doen van investeringen. Niet alle beschikbaar gestelde middelen worden direct of binnen de voorgenomen termijn uitgegeven. Dit leidt tot een bedrag aan nog te besteden investeringskredieten waarvan een deel wellicht ook in 2016 niet kan worden uitgegeven.

Om te voorkomen dat door de gemeenteraad beschikbaar gestelde kredieten te lang aan de integrale afweging van de aanwending van schaarse middelen worden onttrokken, is in de nota activabeleid verwoord dat kredieten voor investeringen maximaal 2 jaar beschikbaar blijven. Daarna vallen eventuele restantkredieten vrij in het rekeningresultaat van het betreffende jaar. De middelen komen daarmee weer voor nieuwe aanwending beschikbaar. De openstaande kredieten worden in het kader van de jaarrekening tegen het licht gehouden om te zien of beschikbaar gestelde gelden in 2016 nog noodzakelijk zijn of dat deze (gedeeltelijk) kunnen vrijvallen in de jaarrekening over 2015.

In totaal staat eind 2015 nog € 8.628.989 open. Voorgesteld wordt 31 investeringskredieten over te hevelen naar 2016 (€ 8.275.689) en 23 investeringskredieten af te sluiten (€ 353.300). Van de over te hevelen kredieten wordt voor 17 daarvan voorgesteld de uitvoeringstermijn met één jaar te verlengen, dit in afwijking op de in de nota activabeleid vastgestelde criteria. Verwacht wordt dat deze investeringen in 2016 worden afgerond. Het gaat om een totaal bedrag van € 4.674.268. De grootste investeringen hebben betrekking op het knooppunt Voorschoten (€ 2.26 miljoen) en vervanging van de riolering in Vlietwijk (€ 1.73 miljoen). Voor een specificatie van alle eind 2015 openstaande kredieten wordt verwezen naar bijlage 3 van de jaarrekening.

2.1.b Van een aantal activiteiten wordt realisatie pas in 2016 voorzien; de voor 2015 beschikbare budgetten zijn daardoor niet volledig benut

Bij de verschilanalyses op de thema's is toegelicht dat in 2015 niet alle zaken zijn gerealiseerd, die we van plan waren te doen. Daardoor zijn de beschikbare budgetten niet volledig benut. In een aantal gevallen wordt realisatie in 2016 voorzien:

- Omdat in de programmabegroting 2016 het budget niet toereikend is, wordt voorgesteld een aantal restantbudgetten uit 2015, zonder (A) en met dekking (B), over te hevelen naar 2016;
- Tevens stellen we voor bedragen toe te voegen aan twee bestemmingsreserves (C);



- Daarnaast wordt voorgesteld een deel van het resultaat te bestemmen (D).
- Hierna resteert een bedrag dat wordt toegevoegd aan de concernreserve.

Hiervoor is instemming van de raad vereist. Gevolg van deze bestemmingsvoorstellen is dat het jaarrekeningresultaat met € 1.838.500 verslechtert.

A. Budgetoverheveling naar 2016.

Het betreft de volgende budgetten voor in totaal: € 149.000

1. Invoering vennootschapsbelasting € 39.000

Van het incidentele budget (€ 60.000) dat met de voorjaarsnota 2015 is verkregen voor het project VPB resteert nog € 39.000. Dit komt omdat de strategie-, besluitvormings- en implementatiefase naar 2016 is verschoven.

2. Structuurvisie Voorschoten € 10.000

Voor het opstellen van de structuurvisie Voorschoten is het structurele budget (€ 20.318) voor structuurplannen incidenteel verhoogd met € 20.000. Door het verschuiven van de vaststelling van de structuurvisie is in 2016 ook budget gewenst. Voorgesteld wordt het resterende budget van € 10.000 over te hevelen naar 2016.

3. Minimabeleid – communicatiekosten bijzondere bijstand € 50.000

In het resultaat van de bijzondere bijstand is de vrijval communicatiekosten bijzondere bijstand opgenomen. De daadwerkelijke kosten waren lager dan deze vrijval. Conform besluitvorming over het 'minimabeleid 2015 – 2018' (Z-20686-VS\04127) wordt voorgesteld het resultaat van € 50.000 op dit product over te hevelen naar 2016.

4. Minimabeleid – koopkrachttegemoetkoming € 20.000

Bij de raadsbehandeling van het overschot op de koopkrachttegemoetkoming is bepaald, dat een restant van € 20.000 ten goede dient te komen aan het budget voor de decentralisaties maatschappelijke ondersteuning, jeugd en participatie (3D's).

5. Internationale contacten – Kita € 10.000

Na 2014 is het budget voor de afronding van het gemeentelijk GBA-project in Kita (Mali) meegenomen naar 2015. Vanwege de aanhoudende politieke en veiligheidssituatie in Mali verwachten wij dat het ook in 2016 niet mogelijk wordt om het project ter plaatse af te ronden. Wij zetten nu in op afronding van het project dit jaar in Voorschoten. Het gereserveerde bedrag in 2015 zou daarvoor meegenomen moeten worden naar 2016.



gemeente VOORSCHOTEN

RAADSTUKKEN

6. Planvorming multifunctionele accommodatie (MFA) € 20.000

Voor de planvorming van een MFA is in 2015 een bedrag van € 20.000 beschikbaar gesteld. Het gevoerde traject in 2015 heeft nog niet geleid tot het maken van kosten. De verwachting is dat de middelen in 2016 wel ingezet zullen worden omdat dit traject nog niet is afgerond. Overheveling van het bedrag naar 2016 is daarom gewenst.

B. Toevoegingen aan reserves.

Het betreft de volgende budgetten voor in totaal: € 1.534.500

1. Dotatie bestemmingsreserve rekenkamercommissie € 500

In verband met het resultaat van de jaarrekening 2015 van de rekenkamercommissie moet een gering bedrag worden bestemd voor de bestemmingsreserve rekenkamercommissie WVOLV (Voorschoten, Wassenaar, Oegstgeest, Leidschendam-Voorburg).

2. Storting in de reserve sociaal domein € 1.156.200

In 2015 zijn de nieuwe taken op het gebied van maatschappelijke ondersteuning, jeugd en participatie uitgevoerd. Een eventueel overschot op de rijksvergoeding moet worden gestort in de reserve uitvoering sociaal domein. In het onderstaande overzicht hebben wij het overschot gerecapituleerd:

Rijksvergoeding 3D		€ 8.270.550
Nieuwe taken WMO	€ 1.468.300	
Nieuwe taken Jeugd	€ 3.308.109	
Participatie (inclusief WSW)	€ 1.950.949	
Programma 3D	€ <u>386.980</u>	
Af: Totaal lasten sociaal domein		€ 7.114.338
Storting in de reserve uitvoering sociaal domein		€ 1.156.212

Wij constateren dat het overschot met een bedrag van € 1.156.200 substantieel is. Wij stellen voor dit overschot te storten in de bestemmingsreserve met daarbij de volgende kanttekening. De rijksvergoeding voor de nieuwe taken daalt de komende jaren fors. Op basis van de laatste cijfers uit de decembercirculaire is tot 2019 een verlaging te verwachten van in totaal bijna € 950.000. Dit betekent dat bij een gelijkblijvend uitgavenniveau het overschot de komende jaren aanmerkelijk afneemt. Overigens zullen de komende jaren naar verwachting nog wijzigingen in zowel de baten als de lasten optreden. De reserve biedt echter financiële mogelijkheden om maatregelen te nemen die de transformatie ondersteunen. In het nieuwe beleidsplan sociaal domein komen deze maatregelen aan de orde.



3. Overschot 'oude' Wmo-taken € 377.800

Volgens de geldende beleidslijn wordt voorgesteld het overschot op de 'oude' Wmo-taken te storten in de reserve sociaal domein. Van deze storting maken ook een verhoging van de uitkering uit het gemeentefonds over 2014 en een verhoging van het budget voor huishoudtoeslag (HHT) deel uit. De voorgestelde storting bedraagt € 377.800.

C. Budgetoverhevelingen waarvoor al dekking beschikbaar is.

Het betreft de volgende budgetneutrale posten: € nihil

1. Uitvoeringsprogramma openbare verlichting € 129.743

In het beleidsplan openbare verlichting (2010–2014) is aangekondigd de verouderde verlichtingsarmaturen en lichtmasten in een aantal wijken te vervangen. In de Voorjaarsnota 2015 is hiervoor een bedrag van € 213.000 uit de concernreserve beschikbaar gesteld. Dit bedrag was nodig voor de achterstallige vervanging van armaturen en lichtmasten. Van dit bedrag is maar € 83.257 uitgegeven. Om de netwerkkosten die aan de netbeheerder moeten worden betaald te reduceren is met de netbeheerder onderhandeld. Dit is gelukt, maar heeft tot vertraging geleid voor de daadwerkelijke uitvoering. Deze kan nu plaatsvinden in 2016. Voorgesteld wordt het resterende bedrag van € 129.743 over te hevelen naar 2016. Dit geldt ook voor de resterende dekking ten laste van de concernreserve.

2. Project invoering BGT € 12.500

In 2014 is besloten uitvoering te geven aan het Project Invoering BGT conform het "Plan van Aanpak Invoering Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) Voorschoten en Wassenaar". In het eerste kwartaal van 2016 moeten nog nazorg activiteiten voor dit project uitgevoerd worden. Het gaat hierbij om kosten met betrekking tot de gebruikersbegeleiding van de nieuwe BGT Beheer applicatie, de kosten voor de mutatiesignalering van de nieuwe BGT's en de kosten van het daarmee samenhangende wegwerken van de achterstanden voor de BAG en de Beheerdata die gedurende de periode van de opbouw van de BGT wel ontstaan zijn, maar niet in de BGT applicatie verwerkt konden worden. Van het resterend budget (€ 23.711) is in 2016 € 12.500 benodigd. Voorgesteld wordt dit bedrag met dekking uit de concernreserve over te hevelen naar 2016.

3. Toeristisch Overstap Punt (TOP) € 35.000

In de Najaarsnota was € 35.000 beschikbaar gesteld voor een Toeristisch Overstap Punt. Realisatie vindt in 2016 plaats. Als gevolg daarvan wordt voorgesteld zowel het budget als de dekking vanuit de provincie Zuid-Holland en Haaglanden over te hevelen naar 2016.



4. Wandelverbindingen Duivenvoorde Corridor € 676.000

Het realiseren van wandelverbindingen langs de randen van de Duivenvoordse- en Veenzijdse polder is nog niet uitgevoerd. Hiervoor is ILG-subsidie toegekend (€ 630.750). Daarnaast is vanuit de EFRO-subsidie een bedrag van € 45.000 geormerkt voor dit project. Voorgesteld wordt zowel het budget als de dekking over te hevelen naar 2016.

5. Reserveringen sociaal domein € 143.646

In de jaarrekening 2014 zijn budgetten gereserveerd voor de invoering van de nieuwe taken in het sociaal domein. Aangezien deze budgetten ook in 2015 niet noodzakelijk waren voor dekking van een tekort kunnen deze alsnog in de reserve sociaal domein worden gestort. Deze stortingen worden ten laste van de concernreserve gebracht, aangezien deze daar bij de jaarrekening 2014 in zijn gestort. Het gaat om een bedrag van in totaal € 143.646 voor Van der Staaijmiddelen (€ 7.442), huishoudelijke verzorging (€ 78.418) en jeugdgezondheidszorg (€ 57.786).

D. Overige resultaatbestemming.

Het betreft de volgende budgetten voor in totaal: € 155.000

1. Inhuur casemanager omgevingsvergunningen € 20.000

In verband met het toegenomen aantal aanvragen omgevingsvergunningen en om knelpunten in de vergunningafhandeling te voorkomen is tijdelijk voor de duur van één jaar een parttime casemanager Wabo aangetrokken. De inhuur van deze casemanager loopt door in 2016. Gelet op de in 2015 gerealiseerde meeropbrengsten leges omgevingsvergunningen wordt voorgesteld € 20.000 beschikbaar te stellen voor 2016.

2. Extra inzet bouwprojecten € 60.000

Een aantal grotere bouwprojecten wordt in 2016 uitgevoerd. Dit heeft tot gevolg dat in 2016 extra inzet nodig is voor het bouwtoezicht. Gelet op de hiervoor in 2015 gerealiseerde meeropbrengsten leges omgevingsvergunningen wordt voorgesteld € 60.000 beschikbaar te stellen voor 2016.

3. Wmo – Extra subsidie Stichting Voor Elkaar € 75.000

De inzet van Stichting Voor Elkaar moet groeien naar proactief, ondernemend en verbindend. De prioriteit ligt daarbij op het inrichten van een goede vrijwilligerscentrale en het neerzetten van een sterk sociaal team. Om deze omslag, onder andere in de personele sfeer, te kunnen maken zijn incidenteel extra middelen nodig. Het stichtingsbestuur heeft niet de financiële ruimte om dit volledig te dragen. Dit vraagt een eenmalige extra subsidie van de gemeente. Voorgesteld wordt € 75.000 vanuit de Wmo-voorzieningen beschikbaar te stellen voor 2016 en te bestemmen voor Stichting Voor Elkaar.



3.1 Het instellen of beëindigen van een reserve of een voorziening is een bevoegdheid van de raad.

Bij de invoering van de reclamebelasting in 2010 is de voorziening Ondernemersfonds gevormd. In deze voorziening werden ontvangen baten uit de reclamebelasting gestort en werd vervolgens de subsidie aan de ondernemersvereniging verstrekt. Deze werkwijze is inmiddels aangepast. Het saldo van de ontvangen baten, het verstrekte voorschot en de perceptiekosten wordt nu jaarlijks afgerekend met de centrumondernemers. De voorziening ondernemersfonds is daarmee overbodig geworden en kan per 31 december 2015 worden opgeheven. Het saldo van deze voorziening is nihil.

Dit geldt ook voor de risicoreserve grondexploitaties. Deze is met het opheffen van de systematiek van de grondbedrijfsfunctie in december 2015 overbodig geworden en is niet afzonderlijk via de besluitvorming opgeheven. Het saldo van deze reserve is nihil.

4.1 Met het toevoegen van het resulterende jaarrekeningresultaat aan de concernreserve is het gehele rekeningresultaat bestemd.

Het rekeningresultaat voor bestemming bedraagt € 1.988.969. Na bestemming wordt dit resultaat met € 1.838.500 verlaagd tot € 150.469. Wij stellen voor dit voordelig resultaat toe te voegen aan de concernreserve. Na deze mutatie is de stand van de concernreserve per 31 december 2015 € 14.014.558.

Kanttekeningen

Eind 2015 zijn 4 van de 5 grondexploitaties beëindigd. Alleen voor de Duivenvoordecorridor is nog een grondexploitatie opengesteld. De financiële effecten van het afsluiten van de grondexploitaties zijn verwerkt in het programma 'Ruimte en verkeer' in de jaarstukken. De actualisatie van de resterende grondexploitatie is in tegenstelling tot de afgelopen jaren niet in de jaarrekening verwerkt. Wij zullen u daarover in de loop van dit jaar afzonderlijk informeren.

Communicatie

Van de jaarstukken heeft binnen de daarvoor geldende termijn openbare kennisgeving plaatsgevonden. Daarnaast is een persbericht uitgegaan.

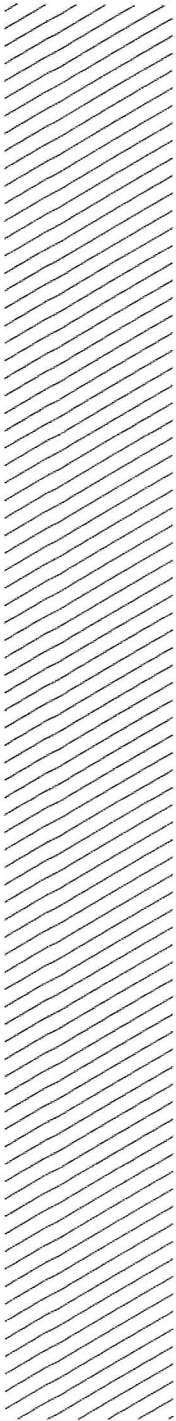
Financiën

De financiële effecten zijn weergegeven en toegelicht in de jaarstukken 2015 zelf en hieraan voorafgaand. Voor zover financiële effecten doorwerken naar latere jaren worden deze meegenomen als ontwikkelingen bij het opstellen van de Kadernota 2017-2020.



gemeente VOORSCHOTEN

RAADSTUKKEN



Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

secretaris

burgemeester



Besluit

Registratienummer: 5342

De raad der gemeente Voorschoten;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van d.d. 19 april 2016;

gelet op artikel 198 lid 1 gemeentewet en artikel 24 lid 1 besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);

besluit:

1. Het programmaverslag 2015 (deel I van de jaarstukken) vast te stellen;
2. De jaarrekening 2015 (deel II van de jaarstukken) vast te stellen met een saldo voor bestemming van € 1.988.969 voordelig;
3. Met de vaststelling van het programmaverslag expliciet in te stemmen met de verwerking van:
 - a. De overheveling van 31 investeringskredieten naar 2016, voor 17 hiervan de uitvoeringstermijn met één jaar te verlengen en de hiervoor resterende investeringskredieten van in totaal € 8.275.689 open te houden inclusief de daarvoor reeds beschikbaar gestelde dekking ten laste van de reserves. De overige 23 investeringen af te sluiten en daarmee voor € 353.300 aan oude kredietrestanten af te boeken.
 - b. De overheveling van onderstaande budgetten van 2015 naar 2016 ten laste van het rekeningresultaat:

1. Invoering vennootschapsbelasting	€ 39.000
2. Structuurvisie Voorschoten	€ 10.000
3. Minimabeleid – communicatiekosten bijzondere bijstand	€ 50.000
4. Minimabeleid – koopkrachttegemoetkoming	€ 20.000
5. Internationale contacten – Kita	€ 10.000
6. Planvorming multifunctionele accommodatie (MFA)	€ 20.000
Totaal over te hevelen	€ 149.000
 - c. De toevoeging van een bedrag van € 500 aan de reserve rekeningkamercommissie en een bedrag van € 1.534.000 aan de reserve sociaal domein.
 - d. Het overhevelen van budgetten met beschikbare dekkingsmiddelen (budgetneutrale overheveling voor in totaal € 996.889) voor 1. Uitvoeringsprogramma openbare verlichting (€ 129.743) 2. Project invoering BGT (€ 12.500) 3. Toeristisch Overstap Punt



gemeente VOORSCHOTEN

RAADSTUKKEN

(€ 35.000) 4. Wandelverbindingen Duivenvoordecorridor (€ 676.000) en 5. Reserveringen sociaal domein (€ 143.646).

e. Het ten laste van het rekeningresultaat beschikbaar stellen van budgetten voor overige resultaatbestemming:

1. Inhuur casemanager omgevingsvergunningen	€ 20.000
2. Extra inzet bouwprojecten	€ 60.000
3. Wmo – Extra subsidie Stichting Voor Elkaar	<u>€ 75.000</u>
Totaal beschikbaar te stellen	€ 155.000

4. De voorziening Ondernemersfonds en de risicoreserve grondexploitaties per 31 december 2015 op te heffen;
5. Het na bovenstaande besluitvorming resterend jaarrekeningsaldo van € 150.469 toe te voegen aan de concernreserve;
6. De bijgevoegde begrotingswijziging 2016 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad der gemeente Voorschoten, gehouden op 9 juni 2016.

de griffier,

de voorzitter,

