



VOORBLAD

Adviesnota aan de Raad

<i>Registratienummer:</i>	5377 (1)
<i>Datum:</i>	8 juni 2016 / 13-06-2016
<i>Soort Voorstel:</i>	Adviesnota
<i>Onderwerp:</i>	Kadernota 2017-2020
<i>Portefeuillehouder:</i>	Wethouder Beimers
<i>Programma:</i>	Alle
<i>Kernboodschap:</i>	Op grond van de financiële verordening biedt het college de kadernota aan ter voorbereiding op het opstellen van de begroting. De kadernota bevat de algemene begrotingsuitgangspunten, de voorlopige voorstellen voor specifieke afwijkingen van de ramingen inclusief een toelichting en een financieel meerjarenperspectief. De kadernota stelt de raad in staat om in een vroeg stadium mede richting te geven aan de begroting 2017-2020.
<i>Bijlagen:</i>	<ol style="list-style-type: none">1. Nieuw aangedragen investeringen 20172. Begrotingsopzet met doelstellingen3. Begrotingswijziging4. Kadernota 2017-2020
<i>Stukken ter inzage:</i>	nee
<i>Beslispunten:</i>	<ol style="list-style-type: none">1. De algemene begrotingsuitgangspunten uit de kadernota 2017 (hoofdstuk 4) vast te stellen en als uitgangspunt te nemen voor het opstellen van de begroting 2017;2. De overige informatie en de standpunten die tijdens de behandeling van de kadernota 2017 worden gewisseld te gebruiken bij de voorbereiding van de begroting en richting te geven aan de dekkingsmogelijkheden;3. Als gevolg van de actualisatie reserves de volgende reserves op te heffen en de saldi per 1-1-2016 te doteren aan de concernreserve voor totaal € 1.601.031:<ol style="list-style-type: none">a. - Vijfjaarlijkse afrekening onderwijs € 98.000b. - Parkeerfonds € 10.500



- c. - Nog uit te voeren werkzaamheden € 64.076
 - d. - Krimwijk II (nakomende werkzaamheden)
€ 46.207
 - e. - Egalisatiereserve Riolering € 0
 - f. - Egalisatiereserve Afval € 0
 - g. - Nuon-gelden € 1.076.370
 - h. - Voet- /fietspad A. van Leeuwenhoekade
€ 305.878
4. De bestaande claims op de Nuon-reserve en reserve vijfjaarlijkse afrekening onderwijs over te hevelen naar de concernreserve.
5. Voor de reserve Volkshuisvesting de volgende mutaties vast te stellen per 1-1-2016:
- o De risicodekking voor startersleningen van € 1.000.000 te verlagen naar € 500.000
 - o De reserve af te ramen met € 518.461 en dit bedrag te doteren aan de concernreserve, waardoor het saldo van de reserve Volkshuisvesting per 1-1-2016 € 3.000.000 bedraagt;
6. De Egalisatiereserve Sociaal Domein per 1-1-2016:
- a) te maximeren tot een saldo van € 1.500.000
 - b) het overschot in deze reserve te doteren aan de concernreserve
 - c) het overschot per 2016 van € 241.551 te onttrekken uit de egalisatiereserve sociaal domein en te doteren aan de concernreserve.
7. De naam van de reserve Uitvoerend bedrijf te wijzigen in reserve Gemeentewerf.
8. Het saldo van de concernreserve per 1-1-2016 (na toepassing wijzigingen beslispunten 3, 4, 5 en 6) vast te stellen op € 14.236.602 en als volgt te splitsen:
- a. - Reserve weerstandsvermogen € 4.000.000
 - b. - Vrij beschikbaar deel concernreserve
€ 10.236.602



9. De gewijzigde begrotingsindeling vast te stellen zoals in hoofdstuk 9 van de kadernota 2017 staat uitgewerkt te hanteren bij het opstellen van de begroting 2017.
10. Een krediet van € 567.000 ter beschikking te stellen voor het vervangen van het natuurgrasveld van voetbalveld V'97 voor een kunstgrasveld.
11. Ter dekking van de kapitaallasten van de investering in sportvelden van MHC Forescate en HVV'70 van € 550.000 en het voetbalveld V'97 van € 567.000 een reserve kapitaallasten sportvelden te vormen ter grootte van € 1.117.000.
12. De reserve kapitaallasten sportvelden de voeden met:
 - Structurele middelen uit precario-opbrengsten van € 72.000 (ter beschikking gekomen met de begroting 2016) voor een periode van 10 jaar.
 - vrijvallende exploitatielasten € 20.322 van het betreffende natuurgrasveld V'97
13. De hierop betrekking hebbende begrotingswijziging 2016 vast te stellen.



Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Kadernota 2017-2020

Inleiding

De kadernota 2017 is bedoeld ter voorbereiding van de begroting 2017-2020. De nota geeft een beeld van de financiële ontwikkelingen in de komende jaren.

De raad heeft de wens geuit om vroegtijdig in het voorbereidingsproces van de begroting te worden betrokken. De kadernota biedt daar de mogelijkheid voor. De uitgangspunten voor de begroting, maar zeker de standpunten en discussies in commissie en raad gebruiken we als input voor het opstellen van de begroting, die in het najaar aan de orde komt.

Beoogd effect

De kadernota beoogt de raad in een vroegtijdig stadium in staat te stellen kaders mee te geven voor de voorbereiding van de begroting 2017 en de meerjarenramingen.

Argumenten

1.1 en 2.1 Door behandeling van de kadernota wordt input verkregen van de raad die kan worden betrokken bij de voorbereiding van de begroting.

De algemene begrotingsuitgangspunten worden ter instemming voorgelegd. De overige voorstellen en informatie wordt niet ter besluitvorming aangeboden. De opvattingen van de raad kunnen worden meegenomen bij de voorbereiding van de meerjarenbegroting 2017-2020. Besluitvorming vindt plaats bij de behandeling van de begroting in het najaar.

3.1 De reserves die worden opgeheven hebben geen nut en noodzaak meer

Middelen van reserves zonder zinvolle bestemming moeten ingezet kunnen worden andere bestemmingen. In hoofdstuk 8 van de kadernota staat per reserve aangegeven wat het doel van de reserve is en waarom de bij beslispoint 3 genoemde reserves worden opgeheven. De saldi van de opgeheven reserves worden toegevoegd aan de concernreserve.

3.2 De meerjarenbegroting 2017-2020 heeft een negatief meerjarenbeeld waarvoor dekking moet worden gezocht.

Aangezien het om aanzienlijke tekorten gaat wil het college weten wat de mening is van de raad over de gegeven dekkingsmogelijkheden in hoofdstuk 5.2.1 tot en met 5.2.4. Met name als het gaat om kerntakendiscussie, is de vraag op welke uitgavecategorie bezuinigingen wenselijk zijn.



Adviesnota aan de Raad

De voorkeuren kunnen worden meegenomen in de voorbereiding van de meerjarenbegroting 2017-2020. Daarbij zal eveneens het bestuurskrachtonderzoek en het eerder uitgevoerde benchmarkonderzoek worden meegenomen. Wat van belang is dat het in ieder geval verplicht om voor het begrotingsjaar een reëel sluitende begroting te hebben.

4.1 De NUON-reserve en reserve vijfjaarlijkse afrekening onderwijs zijn opgeheven en de saldi zijn gedoteerd aan de concernreserve.

De rentemutaties van verliesvoorzieningen en de dekking ten behoeve van het project Knooppunt Voorschoten kunnen na het opheffen van de Nuon-reserve niet meer uit deze reserve worden gedekt.

Dit geldt ook voor de claim voor de vergoeding in het kader van de overschrijdings-regeling openbaar onderwijs 2006-2009 van € 97.317, welke gedekt zou worden vanuit de reserve vijfjaarlijkse afrekening onderwijs. Door het overhevelen van deze claims naar de concernreserve blijft de dekking van deze kostenposten in tact.

5.1 De claim van de risicodekking van de startersleningen in de reserve Volkshuisvesting hoeft niet 100% te zijn.

De claim van € 1.000.000 voor 1^e en 2^e tranche startersleningen in de reserve Volkshuisvesting is een risicodekking om in totaal € 1.000.000 uit te kunnen lenen. Het is een revolverend fonds, als het goed is, gaat het eeuwig door. Aflossingen worden weer uitgeleend. Het is echter niet nodig om 100% daarvoor te reserveren, 50% zou meer dan toereikend zijn. Het voorstel is dan ook om de risicodekking van startersleningen in deze reserve te halveren naar € 500.000. Dan kan de andere helft (€ 500.000) worden ingezet voor andere bestemmingen op het gebied van volkshuisvesting.

5.2 De reserve volkshuisvesting heeft een saldo van € 3.518.461, waar deels geen bestemming voor is.

Op deze reserve zijn nog de volgende claims van toepassing: Sociale woningbouw Jan Evertsenlaan € 500.000 en renovatie Vlietwijk € 1.500.000 en 1e en 2e tranche startersleningen € 1.000.000. De risicodekking voor startersleningen wordt verlaagd met € 500.000, wat een meer dan toereikende dekking is. Per saldo is er dus nog 1018.461 beschikbaar.

Aangezien al jaren lang een groot bedrag in de volkshuisvestingsreserve zit en er ook andere zaken gedekt worden uit deze reserve dan officieel voor onttrokken zou mogen worden, is het voorstel om € 518.461 te onttrekken en te doteren aan de concernreserve. Dan kan er gemeentebreed afwegingen worden gemaakt waar middelen voor worden ingezet.



Adviesnota aan de Raad

Het resterende vrij beschikbare saldo van € 500.000 in deze reserve kan dan worden ingezet voor sociale woningbouwprojecten als Intratuin, Segaar en starrenburg III.

Reserve Volkshuisvesting	€
Stand 31-12-2015	3.518.461
Sociale woningbouw Jan Evertsenlaan	-500.000
Renovatie Vlietwijk	-1.500.000
Risicodekking 1e en 2e tranche startersleningen	-500.000
Aframing reserve per 1-1-2016	-518.461
Vrij besteedbaar deel reserve Volkshuisvesting	<u>500.000</u>

6.1 *De omvang van € 1,5 miljoen lijkt vooralsnog voldoende om eventuele tekorten op budgetten sociaal domein op te vangen.*

Bovendien is het mogelijk om jaarlijks bij de begrotingsbehandeling het plafond van de egaliseringsreserve aan te passen aan de hand van de ontwikkeling van de decentralisatie uitkering en de ontwikkeling van de lasten. Rekening houdend met de daling van de rijksvergoeding voor de nieuwe taken de komende jaren, lijkt het beschikbare budget voldoende. In totaliteit betekent het dat, bij een gelijkblijvend uitgavenniveau (slechts gebaseerd op 1 jaar (2015)), het overschot de komende jaren aanmerkelijk afneemt tot een bedrag van rond € 200.000. Dit betekent een "positieve marge" van bijna 3 % op het totale budget voor de nieuwe taken sociaal domein. Voorlopig is er dan ook geen sprake van een tekort.

7.1 *Vanaf 2013 bestaat het uitvoerend bedrijf niet meer.*

Met de ambtelijke fusie per 1-1-2013 is het uitvoerend bedrijf ontmanteld, waardoor de naamgeving van de reserve niet meer van toepassing is. Wel is de doelstelling van de reserve nog actueel, namelijk herhuisvesting van de gemeentewerf. Daarom wordt voorgesteld de naam van de reserve te wijzigen in reserve Gemeentewerf.

8.1 *Met een aparte reserve ter afdekking van de gemeentelijke risico's is er beter inzicht in het daadwerkelijke beschikbare vrije deel van de concernreserve.*

De hoogte van de reserve weerstandsvermogen wordt berekend op basis van de benodigde weerstandscapaciteit jaarrekening 2015, rekening houdend met een weerstandsratio van 1,2 en afgerond naar een rond bedrag.

In de nota risicomangement en weerstandsvermogen is bepaald dat de weerstandsratio minimaal 1 moet bedragen met het streven tot 1,4, vandaar het gemiddelde van 1,2.



Adviesnota aan de Raad

Daarmee wordt het bedrag van de reserve weerstandsvermogen bepaald op € 4.000.000 (zie ook Kadernota 2017, hoofdstuk 8.3.1). Rekening houdend met de mutaties (opheffen en afnemen reserves, vormen onderhoudsvoorzieningen) bedraagt het saldo van het vrij besteedbare deel van de concernreserve per 1-1-2016 € 10.236.602.

VERLOOP CONCERNRESERVE		
Concernreserve per 31-12-2015		13.864.090
Reserve weerstandsvermogen (weerstandsratio 1,2)	-/-	4.000.000
Vrij beschikbaar deel concernreserve		9.864.090
<i>Dotatie van opgeheven reserves aan de concernreserve</i>		
NUON-gelden	1.076.370	
Vijfjaarlijkse afrekening onderwijs	98.000	
Parkeerbonds	10.500	
Nog uit te voeren werkzaamheden	64.076	
Krimwijk II (nakomende werkzaamheden)	46.207	
Voet-/fietspad A. van Leeuwenhoekskade	305.878	
Egalisatiereserve Afval	0	
Egalisatiereserve Riolering	0	
Saldo opgeheven reserves		1.601.031
Aframing reserve Volkshuisvesting		518.461
Aframing egalisatiereserve Sociaal Domein		241.551
Jaarrekeningresultaat 2015		150.469
Onttrekking tbv voorzieningen wegen, spelen, bruggen, VRI en OVL		-2.139.000
Concernreserve per 01-01-2016		10.236.602

9.1 Met het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is een nieuwe begrotingsindeling een logisch gevolg.

De begroting wordt heringedeeld op verplichte taakvelden in plaats van de huidige productgroepen en producten. De taakvelden hangen onder de voor elke gemeente vrij gelaten programma-indeling. Uw raad is op meerdere momenten in dit proces meegenomen om mee te denken over de opzet van de begroting.

Allereerst met een presentatie in de werkgroep Planning & Control van 17 maart 2016, daarna met een interactieve sessie op 11 mei 2016. Tijdens deze interactieve sessie (versnellingskamer) hebben de raadsleden de doelen per programma geformuleerd. Hierdoor is een gedragen eindresultaat bereikt.



Adviesnota aan de Raad

Dit resultaat staat weergegeven in hoofdstuk 9 van de kadernota en bijlage 2 Begrotingsopzet met doelstellingen en zal worden gehanteerd bij het opstellen van de begroting 2017. Om de begroting 2017 te kunnen opstellen is het noodzakelijk dat de raad de programma-indeling met bijbehorende taakvelden vaststelt.

10.1 In de raad van 12 mei 2016 is besloten te investeren in het voetbalveld van V'97 in de zomer 2016.

In raad van 12 mei 2016 is amendement 100410 ingediend om ook het hoofdveld van V'97 te vervangen door kunstgras, waarbij de vervanging van de nieuwe toplaag t.z.t.voor rekening komt van V'97 gelijk de toegepaste beleidspraktijk ter zake van MHC Forescate en hiervoor een krediet beschikbaar te stellen. Op dat moment was het investeringsbedrag nog onbekend. Het geraamde investeringsbedrag bedraagt € 567.000, waarvoor bij deze kadernota een krediet beschikbaar wordt gesteld.

11.1 In het raadsbesluit van 12 mei 2016 inzake sportvelden is opgenomen dat de dekking van het krediet bij de afweging in de kadernota wordt meegenomen.

De raad heeft besloten om € 550.000 ter beschikking te stellen voor groot onderhoud van de kunstgrasvelden van MHC Forescate en het handbalveld van HVV'70. Deze investering wordt volgens de besluitvorming buiten het investerings- en schuldenplafond gehouden. Daarnaast is aangegeven dekking te zoeken bij de afweging in de kadernota. Deze aanvulling heeft geen toegevoegde waarde omdat alle overige investeringen wel worden beoordeeld o.b.v. het financieel overkoepelend beleidskader en NUU (Nut Urgentie en Uitvoeringsniveau). Daarnaast betreffen de sportvelden investeringen in 2016 en bij de kadernota betreft het investeringen in 2017.

Met het vormen van een kapitaallastenreserve sportvelden van € 1.117.000 kunnen de afschrijvingslasten van de investeringen in de kunstgrasvelden worden gedekt en blijven deze buiten de beoordelingen van de financiële kaders.

12.1 De reserve kapitaallasten sportvelden kan uit exploitatiebudgetten worden gevoed.

Rekening houdend met een afschrijvingstermijn van 40 jaar op de ondergrond van de kunstgrasvelden en 10 jaar op de toplaag, bedraagt het afschrijvingsbedrag per jaar € 50.733 voor de 1^e 10 jaar. De toplaag is dan geheel afgeschreven en de verenigingen bekostigen zelf de vervangende toplaag.



Adviesnota aan de Raad

De afschrijvingslasten voor de 30 jaar daarna betreffen alleen de onderlaag en bedragen totaal € 20.322 per jaar. De afschrijvingslasten kunnen jaarlijks worden gedekt uit de reserve kapitaallasten sportvelden.

Ten aanzien van de voeding van de reserve kapitaallasten sportvelden is een mogelijkheid om een deel van de exploitatielasten (€ 20.322) voor onderhoud natuurgrasvelden structureel in te zetten. Een andere dekkingsmogelijkheid is de post van precario-opbrengsten voor nieuw beleid van € 72.000.

Aangezien er een wetsvoorstel is om de precarioheffing op nutswerken op te heffen, maar in de overgangsregeling voor 10 jaar nog mag worden geheven, kan dus voor maximaal 10 jaar dit als dekking worden ingezet. Het gaat dan om het restantbedrag, dat eveneens het bedrag van de toplaag betreft namelijk € 30.411 per jaar.

12.2 De dekking uit exploitatiebudgetten is meer dan toereikend, waardoor er een saldo in de reserve kapitaallasten sportvelden ontstaat.

Door een deel (€20.322) van het onderhoudsbudget van natuurgrasvelden structureel als dekking in te zetten voor de afschrijvingslasten van de onderlaag van de kunstgrasvelden is hiermee de dekking voor 40 jaar compleet. De andere in te zetten dekking betreft € 72.000 van de precarioheffing (beschikbaar gesteld voor nieuw beleid). Dit staat ook als zodanig opgenomen bij hoofdstuk 6 in de kadernota onder 6.1.2 nieuw beleid, nummer 26. De benodigde dekking voor de toplaag bedraagt voor 10 jaar € 30.411, dit betekent dat per jaar de reserve kapitaallasten sportvelden met € 41.589 toeneemt. Per 31-12-2026 bedraagt het saldo van de reserve € 415.889. Daarna zijn de structurele stortingen en onttrekkingen gelijk, waardoor het saldo de volgende jaren € 415.889 blijft. Zie onderstaand overzicht voor de ontwikkelingen van de reserve in de periode 2017-2020.

Op basis van	Begroting				
	Jaar	2017	2018	2019	2020
Stand per 1/1	€	- € 41.589	€ 83.178	€ 124.767	
Toevoegingen					
Exploitatiebudget natuurgrasvelden	€	20.322	€ 20.322	€ 20.322	€ 20.322
Precario, max 10 jaar	€	72.000	€ 72.000	€ 72.000	€ 72.000
Totaal	€	92.322	€ 92.322	€ 92.322	€ 92.322
Onttrekkingen					
Afschrijving V'97	€	32.400	€ 32.400	€ 32.400	€ 32.400
Afschrijvingslasten Hockey- en handbalvelden	€	18.333	€ 18.333	€ 18.333	€ 18.333
Totaal	€	50.733	€ 50.733	€ 50.733	€ 50.733
Stand per 31/12	€	41.589	€ 83.178	€ 124.767	€ 166.356



Adviesnota aan de Raad

Kanttekeningen

1.1 *Algemene uitkering*

Een belangrijke inkomstenbron van de gemeente is de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Zekerheid over de hoogte van deze uitkering wordt door het rijk pas gegeven in de meicirculaire, die naar verwachting eind mei verschijnt. De raad zal daarover zo snel mogelijk apart worden geïnformeerd. De informatie over de algemene uitkering is gebaseerd op de decembercirculaire en de informatie die daarna is verschenen. De vermelde bedragen hebben een voorlopig karakter.

6.1 *Er zijn nog diverse onzekerheden op het gebied van sociaal domein.*

De belangrijkste risico's / onzekerheden waar we de komende jaren rekening mee houden zijn in de eerste plaats dat er mogelijk wijzigingen worden doorgevoerd in de rijksvergoeding. De meicirculaire 2016 die binnenkort verschijnt geeft daarover uitsluitsel.

In de tweede plaats is 2015 het eerste jaar voor de uitvoering van de nieuwe taken. We kunnen daarom niet bogen op ervaringscijfers van eerder jaren. De komende tijd zal blijken in hoeverre de resultaten van 2015 representatief zijn voor 2016 en volgende jaren.

9.1 *De doelstellingen worden nog niet vastgesteld.*

Om de begroting op te stellen, is duidelijkheid van de raad nodig over de programma-indeling. Deze wordt met beslispunt 9 vastgesteld. In hoofdstuk 9 van de kadernota staat de programma-indeling met bijbehorende taakvelden. In bijlage 2_Begrotingsopzet met doelstellingen is een uitwerking van de doelstellingen per programma opgenomen. Deze doelstellingen zijn geformuleerd naar aanleiding van de interactieve sessie met uw raad gehouden op 11 mei jl. (de versnellingskamer). Het bedrijf heeft een rapportage van deze sessie opgesteld, maar de doelstellingen konden niet één op één worden overgenomen. Daarvoor is eveneens rekening gehouden met het coalitieakkoord en de begroting 2016. De nadere uitwerking hiervan volgt in de begroting 2017.

12.2 *De dekking van de investeringen zijn hiermee geregeld, maar de benodigde liquiditeit niet.*

Gemeente Voorschoten heeft onvoldoende eigen kasmiddelen om de uitgaven in 2016 van € 1,1 miljoen voor de sportvelden te financieren, waarvoor een lening zal moeten worden aangetrokken.



Adviesnota aan de Raad

Burgerparticipatie

De kadernota is een document waar geen burgerparticipatie wordt toegepast.

Communicatie

De kadernota wordt gehanteerd als kader / uitgangspunt bij het opstellen van de begroting.

Financiën

De kadernota geeft een actuele prognose van de financiële ontwikkelingen. Deze zullen worden verwerkt in de begroting 2017-2020.

Risico's

Er zijn geen specifieke risico's te benoemen ten behoeve van de kadernota 2017-2020.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

secretaris

burgemeester



Besluit

Registratienummer: 5377

De raad der gemeente Voorschoten;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 8 juni 2016 en de door de raad aangenomen amendementen nrs. 100435, 100446 en 100438;

besluit:

1. De algemene begrotingsuitgangspunten uit de kadernota 2017 (hoofdstuk 4) vast te stellen en als uitgangspunt te nemen voor het opstellen van de begroting 2017;
2. De overige informatie en de standpunten die tijdens de behandeling van de kadernota 2017 worden gewisseld te gebruiken bij de voorbereiding van de begroting en richting te geven aan de dekkingsmogelijkheden;
3. Als gevolg van de actualisatie reserves de volgende reserves op te heffen en de saldi per 1-1-2016 te doteren aan de concernreserve voor totaal € 1.601.031:
 - a. - Vijfjaarlijkse afrekening onderwijs € 98.000
 - b. - Parkeerfonds € 10.500
 - c. - Nog uit te voeren werkzaamheden € 64.076
 - d. - Krimwijk II (nakomende werkzaamheden) € 46.207
 - e. - Egalisatiereserve Riolering € 0
 - f. - Egalisatiereserve Afval € 0
 - g. - Nuon-gelden € 1.076.370
 - h. - Voet- /fietspad A. van Leeuwenhoekskade € 305.878
4. De reserve vijfjaarlijkse afrekening onderwijs over te hevelen naar de concernreserve.
5. Het resterende bedrag van de Nuon gelden ad € 1.076.370 wordt toegevoegd aan de (nieuw) te vormen reserve Duivenvoordecorridor.
6. Voor de reserve Volkshuisvesting de volgende mutaties vast te stellen per 1-1-2016:
 - De risicodekking voor startersleningen van € 1.000.000 te verlagen naar € 0
 - De reserve af te romen met € 1.018.461 en dit bedrag te doteren aan de



gemeente VOORSCHOTEN

RAADSTUKKEN

concernreserve, waardoor het saldo van de reserve Volkshuisvesting per 1-1-2016 € 2.500.000 bedraagt;

7. (dit beslispunt is vervallen op basis van amendement nr 100435)
8. De naam van de reserve Uitvoerend bedrijf te wijzigen in reserve Gemeentewerf.
9. Het saldo van de concernreserve per 1-1-2016 (na toepassing wijzigingen beslispunten 3, 4, 5 en 6) vast te stellen op € 14.236.602 en als volgt te splitsen:
 - a. - Reserve weerstandsvermogen € 4.000.000
 - b. - Vrij beschikbaar deel concernreserve € 10.236.602
10. De gewijzigde begrotingsindeling vast te stellen zoals in hoofdstuk 9 van de kadernota 2017 staat uitgewerkt te hanteren bij het opstellen van de begroting 2017.
11. Een krediet van € 567.000 ter beschikking te stellen voor het vervangen van het natuurgrasveld van voetbalveld V'97 voor een kunstgrasveld.
12. Ter dekking van de kapitaallasten van de investering in sportvelden van MHC Forescate en HVV'70 van € 550.000 en het voetbalveld V'97 van € 567.000 een reserve kapitaallasten sportvelden te vormen ter grootte van € 1.117.000.
13. De reserve kapitaallasten sportvelden te voeden met:
 - Structurele middelen uit precario-opbrengsten van € 72.000 (ter beschikking gekomen met de begroting 2016) voor een periode van 10 jaar.
 - vrijvallende exploitatielasten € 20.322 van het betreffende natuurgrasveld V'97
14. De hierop betrekking hebbende begrotingswijziging 2016 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad der gemeente Voorschoten, gehouden op 7 juli 2016.

de griffier,

de voorzitter,

