



Wethouder Binnendijk

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

<i>Registratienummer:</i>	Z-10148
<i>Datum raadsvoorstel:</i>	6 juli 2017
<i>Datum commissievergadering:</i>	29 juni 2017
<i>Datum collegebesluit:</i>	20 juni 2017
<i>Soort Voorstel:</i>	Adviesnota
<i>Onderwerp:</i>	Nota financieel herstel
<i>Portefeuillehouder:</i>	Wethouder Binnendijk
<i>Programma:</i>	Alle programma's
<i>Kernboodschap:</i>	De nota financieel herstel is een opmaat naar de begroting 2018-2021, waarvan het streven is dat het meerjarenbeeld reëel en structureel sluitend moet zijn. Voorschoten moet weer financieel gezond worden.

Bijlagen: 1. Nota financieel herstel

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de nota financieel herstel en geen bezwaren uit te spreken voor de uitgangspunten van schil 1 en verdere uitwerking van de bezuinigingsmogelijkheden uit schil 2, welke bij de begroting 2018-2021 voor elkaar ingewisseld kunnen worden waarbij een structureel en reëel sluitende begroting een randvoorwaarde is;
2. Voor onderhoud van de buitenruimte over te gaan van niveau B naar C en de (financiële) consequenties te verwerken in de begroting 2018-2021;
3. Kennis te nemen van de afschaffing van precariobelasting, waardoor het meerjarenbeeld in 2022 € 1.075.000 verslechtert.



Gemeente Voorschoten

4. De overige informatie en de standpunten die tijdens de behandeling van de nota financieel herstel 2018 worden gewisseld te gebruiken bij de voorbereiding van de begroting en richting te geven aan de dekkingsmogelijkheden.

Relatie met:

- Agendapunt:**
- Toezegging:**
- Amendement/motie:**
- Schriftelijke vragen:**



Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Nota financieel herstel

Samenvatting

De gemeente Voorschoten staat voor het begrotingsjaar 2017 onder preventief toezicht van de provincie Zuid Holland. Bij de begroting 2018-2021 zal de provincie opnieuw beoordelen of de begroting voldoet aan de criteria van repressief toezicht. Daarbij is structureel en reëel evenwicht van groot belang. De nota financieel herstel bouwt verder aan het herstelplan en is een opmaat naar de begroting 2018-2021.

Beoogd effect

De nota financieel herstel in de begroting te kunnen verwerken en uiteindelijk een begroting aan te kunnen bieden wat een vertaling is van de kaders van de raad.

Argumenten

1.1 Door kennis te nemen van de nota financieel herstel en geen bezwaren uit te spreken voor de uitgangspunten van schil 1 en het uitwerken van schil 2 is er duidelijkheid ten behoeve van het opstellen van de begroting.

Er kan verder gebouwd worden aan de begroting en de lijnen die gevolgd moeten worden voor de dekkingsmogelijkheden. Uitgangspunt is een structureel en reëel sluitende begroting. Bij het uitwerken van de onderwerpen van schil 2 kan het zijn dat het begrotingssaldo na dekking zodanig positief is dat mogelijk bezuinigingen uit schil 1 kunnen worden ingewisseld voor schil 2.

1.2 Met het opnieuw aanbieden van de denklijnen uit schil 1 en onderwerpen uit schil 2 van het herstelplan, worden de bezuinigingsmaatregelen herbevestigd.

Diverse maatregelen zijn nader onderzocht en uitgewerkt. Een aantal onderwerpen zal alsnog nader onderzocht moeten worden.

2.1 Met het wijzigen van het onderhoudsniveau van B naar C is het mogelijk een bezuiniging te realiseren en te verwerken in de begroting 2018-2021.

In artikel 12 van de Financiële verhoudingswet is CROW-niveau C het uitgangspunt, waarbij kapitaalvernietiging wordt voorkomen.

Door het onderhoudsniveau hierop aan te passen is een bezuiniging op de beheerlasten mogelijk, maar de hoogte van het bedrag moet nog worden bepaald. Deze bezuiniging wordt in de begrotingsopstelling 2018-2021 verwerkt.



3.1 De financiële consequenties van het wegvallen van de opbrengsten van precariobelasting zorgen voor een nadelig effect in 2022 van € 1.075.000.

Hiervoor moet dekking worden gezocht, waardoor het rooskleurige beeld dat nu in de kadernota wordt geschetst niet meer stand houdt in 2022. Denk daarbij ook aan de bedragen die nog moeten worden ingevuld welke nu op PM staan.

Kanttekeningen

2. Het straatbeeld zal hierdoor wijzigen, maar wel wordt uiteraard nog steeds voldaan aan alle wettelijke eisen.

Burgerparticipatie

Op 26 juni a.s. is een bijeenkomst gehouden, waarbij de mening van de bevolking wordt geraadpleegd.

Communicatie

Na de behandeling in de raad, wordt de nota financieel herstel meegenomen in de begrotingsopstelling 2018-2021.

Financiën

De begroting 2018 is gebaseerd op het verzamelvoorstel 2017, waarbij de uitgangspunten van de provincie (ten gevolge van preventief toezicht), wijzigingen uit de niet goedgekeurde begroting 2017 en de actuele ontwikkelingen zijn verwerkt.

Opgave

Het gepresenteerde saldo na wijzigingen van de nota financieel herstel is het vertrekpunt van de programmabegroting 2018-2021 en is voor de jaren als volgt:

2018 € 1.300.320 nadelig

2019 € 1.139.312 nadelig

2020 € 1.364.398 nadelig

2021 € 1.393.483 nadelig

In tabel 2 van de nota financieel herstel wordt het meerjarenbeeld van alle wijzigingen gepresenteerd.

In de opgave voor de gemeente Voorschoten (conform verzamelvoorstel) is de woonlastenbenadering voor een bedrag van € 720.862 doorgevoerd door een hogere OZB. De bijbehorende verlaging van de afval- en riooltarieven van € 325.000 heeft reeds in 2017 plaats gevonden en van € 720.862 vanaf 2018.



Gemeente Voorschoten

Dekking

Uit tabel 3 van de nota financieel herstel blijkt dat na toepassing van alle maatregelen uit schil 1 en 2 het vertrekpunt van de begroting in meerjarenbeeld als volgt is:

2018 € 316.750 nadelig

2019 € 65.657 nadelig

2020 € 127.230 voordelig

2021 € 642.688 voordelig

Indien uw raad niet alle maatregelen omarmt heeft dit nadelige consequenties voor het vertrekpunt van de begroting.

Risico's

Het is een mooi beeld dat 2020 en 2021 voordelige begrotingssaldi presenteert. Voordelige begrotingssaldi kunnen ervoor zorgen dat het kan zijn dat enkele maatregelen niet te hoeven worden doorgevoerd. Het is aan uw raad om daar een keuze in te maken. Vergeet echter niet dat de positieve saldi komt door toepassing van alle bezuinigingsmaatregelen.

Ook heeft Voorschoten nog te maken met een aantal ontwikkelingen die nu nog op PM staan (omgevingswet en afschaffen precariobelasting) waardoor deze saldi (na het bekend worden van bedragen) uiteindelijk toch nadelig kunnen worden. En niet te vergeten de te derven inkomsten van precariobelasting met ingang van 2022 van € 1.075.000.

Een positief vooruitzicht is dat nog mogelijk alternatieve maatregelen vanuit de begrotingsscan ingezet kunnen worden als dekking. Het zal echter wel enige tijd en capaciteit kosten om enkele maatregelen nader te onderzoeken.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

M.H. van der Veer,
gemeentesecretaris

P.J. Bouvy-Koene,
burgemeester



Besluit

Registratienummer:

Z-10148

De raad der gemeente Voorschoten;

gelet op *de financiële verordening*

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 20 juni 2017,
gezien het – ter vergadering nog aangepaste – amendement van de fractie van D66, onder
nummer 009;

besluit:

1. Kennis te nemen van de nota financieel herstel en geen bezwaren uit te spreken voor het doen van onderzoek naar de mogelijkheid van uitwerking van de uitgangspunten van schil 1 en verdere uitwerking van de bezuinigingsmogelijkheden uit schil 2, welke bij de begroting 2018-2021 voor elkaar ingewisseld kunnen worden waarbij een structureel en reëel sluitende begroting een randvoorwaarde is;
2. Voor onderhoud van de buitenruimte over te gaan van niveau B naar C en de (financiële) consequenties te verwerken in de begroting 2018-2021;
3. Kennis te nemen van de afschaffing van precariobelasting, waardoor het meerjarenbeeld in 2022 € 1.075.000 verslechtert.
4. De overige informatie en de standpunten die tijdens de behandeling van de nota financieel herstel 2018 worden gewisseld te gebruiken bij de voorbereiding van de begroting en richting te geven aan de dekkingsmogelijkheden.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op 6 juli 2017

de griffier,

J. van der Does

de voorzitter,

P.J. Bouvy-Koene