



## VOORBLAD

## Voorstel aan de Raad

*Registratienummer:* **024456/98964**  
*Datum collegebesluit:* dinsdag 25 september 2018  
*Datum raadsvergadering:* donderdag 8 november 2018  
*Datum commissievergadering:* donderdag 1 november 2018

*Soort Voorstel:* Adviesnota  
*Onderwerp:* Programmabegroting 2019  
*Portefeuillehouder:* Wethouder Cramwinckel  
*Programma:* Alle programma's

*Kernboodschap:* De begroting 2019 is structureel en reëel sluitend, ook rekening houdend met de eisen van de provincie. Voor 2019 is sprake van een klein overschot, dat de komende jaren fors zal toenemen. Dit is mogelijk gemaakt door forse bezuinigingen en lastenverzwaringen waarvoor het fundament is gelegd in de begroting 2018. Dit college bouwt op dat fundament voort. In de begroting is een begin gemaakt met het realiseren van de ambities uit het coalitieakkoord, zoals uit de tabel uitwerking coalitieakkoord en de programmateksten blijkt. In het uitvoeringsprogramma zal worden aangegeven welke besluiten en nota's wanneer in de komende jaren te verwachten zijn en wat de afwegingen zijn die dan in het kader van de begroting gemaakt moeten worden. De begroting biedt daarvoor ook ruimte, omdat vanaf 2020 een stevig overschot is gecreëerd. Bij de aanwending daarvan moet een goede balans gevonden worden tussen het verbeteren van de financiële positie en investeringen in voorzieningen. Ook moet rekening gehouden worden met onzekerheden en risico's zoals in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is toegelicht. Het is van belang om binnen de spelregels van goed en behoedzaam financieel beheer vorm te geven aan alle ambities en in te spelen op risico's en onzekerheden. Zo dragen wij bij aan herstel van vertrouwen van inwoners in het bestuur van Voorschoten.

*Bijlagen:*

Ja

1. Programmabegroting 2019-2022
2. Verordening afvalstoffenheffing Voorschoten 2019;
3. Verordening rioolheffing Voorschoten 2019;
4. Verordening hondenbelasting Voorschoten 2019;
5. Verordening toeristenbelasting Voorschoten 2019;
6. Marktgeldverordening Voorschoten 2019;
7. Verordening precariobelasting Voorschoten 2019, inclusief de daarbij behorende tarieventabel.

*Beslispunten*

1. De programmabegroting voor 2019 inclusief dekkingsplan vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2020-2022;
2. Ter dekking van specifieke voorstellen in de begroting de volgende onttrekkingen uit reserves te autoriseren:
  - Een bedrag van € 300.000 in 2019 uit de reserve sociaal domein ter dekking van de kosten voor jeugdzorg;
  - Een bedrag van € 90.000 in 2019 uit de reserve sociaal domein ter dekking van de taakstelling op subsidies;
  - Een bedrag van € 45.000 in 2019 uit de reserve duurzaamheid ter dekking van de incidentele kosten om energiebesparing te realiseren;
  - Een bedrag van € 30.000 in 2019 en € 30.000 in 2020 ten behoeve van de coördinatie van de energietransitie.
3. De kredieten voor de vervangingsinvesteringen in 2019 zoals vermeld in de bijlage 'investeringen' bij de programmabegroting 2019 beschikbaar te stellen voor een totaalbedrag van € 3.078.180.
4. De volgende belastingverordeningen voor 2019 vast te stellen:
  - Verordening afvalstoffenheffing Voorschoten 2019;
  - Verordening rioolheffing Voorschoten 2019;
  - Verordening hondenbelasting Voorschoten 2019;
  - Verordening toeristenbelasting Voorschoten 2019;
  - Marktgeldverordening Voorschoten 2019;
  - Verordening precariobelasting Voorschoten 2019, inclusief de daarbij behorende tarieventabel.

*Relatie met:*

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

# Adviesnota aan de Raad

## Onderwerp

*Programmabegroting 2019*

## Samenvatting

Voor u ligt de programmabegroting 2019 inclusief de meerjarenramingen voor 2020-2022. De uitgangspunten en kaders zijn door de raad vastgesteld in de Kadernota 2019. In de meerjarenbegroting 2019-2022 zijn de raadsbesluiten tot en met 12 juli 2018 verwerkt.

De begroting sluit in 2019 met een voordelig saldo van € 2.620. In dit saldo zijn de gevolgen van de Septembercirculaire 2018 nog niet verwerkt, wel die van de Maart- en Meicirculaire 2018. Over de gevolgen van de Septembercirculaire ontvangt u de informatie separaat per raadsinformatiebrief.

De analyse van het meerjarig begrotingssaldo is opgenomen in het onderdeel "financiële samenvatting" van de begroting.

De programmabegroting 2019-2022 is tevens opgesteld als een online begroting. Dit betekent dat de gehele begroting is terug te vinden op de website van de gemeente Voorschoten. In het verlengde hiervan komen de tussentijdse rapportages vanaf 2019 ook online beschikbaar.

## Beoogd effect

Het vaststellen van een structureel en reëel sluitende programmabegroting 2018

## Argumenten

### *1. Vaststellen begroting*

Met het vaststellen van de programmabegroting wordt voldaan aan de Gemeentewet. Volgens de Gemeentewet dient de gemeente uiterlijk 15 november voorafgaand aan het begrotingsjaar een structureel en reëel sluitende begroting in te dienen voor de door de gemeenteraad gewenste uit te voeren taken en activiteiten en de daarvoor aan te wenden middelen.

### *2. Dekking vanuit reserves*

Omdat de reserves direct te maken hebben met het beleid dat een gemeente wil voeren ligt de volledige bevoegdheid te beschikken over reserves bij de gemeenteraad. Om die reden stelt het college de gemeenteraad voor een besluit te nemen de dekking uit de reserves voor een aantal specifieke onderwerpen te autoriseren. In de begroting staan de onderwerpen nader toegelicht.

### *3. Kredieten vervangingsinvesteringen*

Door het expliciet beschikbaar stellen van een krediet van in totaal € 3.078.180 voor de in het bijlage 'investeringen' van de programmabegroting 2019 opgenomen investeringen kunnen deze worden uitgevoerd.

### *4. Vaststellen belastingverordeningen*

Om planning technische redenen is het noodzakelijk om al bij de begrotingsbehandeling zoveel mogelijk belastingverordeningen vast te stellen, anders kunnen de verordeningen niet op tijd rechtsgeldig in de aangewezen publicatiekanalen worden gepubliceerd.

De legesverordening en belastingverordeningen waarbij de tarieven mede afhankelijk zijn van waardeontwikkeling, zoals de OZB worden in december ter vaststelling voorgelegd.

**Kanttelingen**

*niet van toepassing*

**Burgerparticipatie**

*Niet van toepassing*

**Communicatie**

Persbericht;

Online presentatie van de begroting op [www.voorschoten.nl](http://www.voorschoten.nl)

**Financiën**

Na verwerking van de voorgestelde dekking laat de begroting meerjarig de volgende positieve resultaten zien:

- 2019 € 2.620
- 2020 € 599.372
- 2021 € 747.199
- 2022 € 319.381

Voor een nader toelichting op de totstandkoming van deze resultaten wordt verwezen naar de bijgevoegde programmabegroting 2019-2022.

**Risico's**

De risico's worden genoemd in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de programmabegroting.

**Duurzaamheid**

Niet van toepassing

Met vriendelijke groet,  
het college van burgemeester en wethouders,

A. R. de Graaf,  
gemeentesecretaris

P.J. Bouvy-Koene,  
burgemeester



## Besluit

Registratienummer: 024456/g8g64

De raad der gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 191 van de gemeentewet;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 25 september 2018,

besluit:

1. De programmabegroting voor 2019 inclusief dekkingsplan vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2020-2022;
2. Ter dekking van specifieke voorstellen in de begroting de volgende onttrekkingen uit reserves te autoriseren:
  - Een bedrag van € 300.000 in 2019 uit de reserve sociaal domein ter dekking van de kosten voor jeugdzorg;
  - Een bedrag van € 90.000 in 2019 uit de reserve sociaal domein ter dekking van de taakstelling op subsidies;
  - Een bedrag van € 45.000 in 2019 uit de reserve duurzaamheid ter dekking van de incidentele kosten om energiebesparing te realiseren;
  - Een bedrag van € 30.000 in 2019 en € 30.000 in 2020 ten behoeve van de coördinatie van de energietransitie.
3. De kredieten voor de vervangingsinvesteringen in 2019 zoals vermeld in de bijlage 'investeringen' bij de programmabegroting 2019 beschikbaar te stellen voor een totaalbedrag van € 3.078.180.
4. De volgende belastingverordeningen voor 2019 vast te stellen:
  - Verordening afvalstoffenheffing Voorschoten 2019;
  - Verordening rioolheffing Voorschoten 2019;
  - Verordening hondenbelasting Voorschoten 2019;
  - Verordening toeristenbelasting Voorschoten 2019;
  - Marktgeldverordening Voorschoten 2019;
  - Verordening precariobelasting Voorschoten 2019, inclusief de daarbij behorende tarieventabel.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad der gemeente Voorschoten, gehouden op 8 november 2018

de griffier,

J. van der Does

de voorzitter,

P.J. Bouvy-Koene

