

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Zaaknummer: Z/21/054210/249021
Datum collegebesluit: dinsdag 1 juni 2021
Datum commissievergadering: donderdag 17 juni 2021, donderdag 24 juni en donderdag 1 juli 2021
Datum raadsvergadering: donderdag 15 juli 2021

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Voorjaarsnota 2021
Portefeuillehouder: Wethouder Cramwinckel
Programma: Diverse

Kernboodschap: Het college informeert door middel van de voorjaarsnota de raad over de voortgang van de begroting 2021. In deze rapportage worden afwijkingen gemeld over de eerste drie maanden van 2021. Op basis van deze voorjaarsnota stelt de raad de financiële kaders bij.

Bijlagen: Ja
1. Voorjaarsnota 2021
2. Projectenrapportage voorjaar 2021
3. Begrotingswijziging voorjaarsnota 2021

Beslispunten

1. De op de voorjaarsnota 2021 betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2021 met een incidenteel nadeel van € 1.747.355 voor het jaar 2021 en een incidenteel nadeel van € 16.500 voor 2022 vast te stellen;
2. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de voorjaarsnota 2021 voor de volgende reserves en voorzieningen:
 - a. € 148.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve Zwembad, ter dekking van de hogere exploitatiebijdrage
 - b. € 171.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve Sociaal Domein, ter dekking van hogere lasten door extra capaciteit voor:
 - i. Uitvoering jeugd ad € 69.000
 - ii. Omklappen Sociaal Domein ad. € 37.000
 - iii. Uitvoering WMO ad € 41.000
 - iv. Beleid WMO en statushouders ad € 24.000
 - c. € 72.619 te onttrekken uit de bestemmingsreserve duurzaamheid ten behoeve van een fonds duurzaamheid
 - d. € 300.000 minder te onttrekken uit de Reserve Kapitaallasten in verband met het aframen van de kapitaallasten van de Rijnlandroute
 - e. € 1.200.000 te laten vrijvallen van de Reserve

- Kapitaallasten in verband met het niet langer dekken van de kapitaallasten Rijnlandroute uit deze reserve
- f. € 1.900.000 te storten in de Reserve Regionale Investerings ter dekking van de RIF-bijdrage in de periode 2021-2024 en € 572.420 te onttrekken uit de Reserve Regionale Investerings ter dekking van de RIF-bijdrage voor 2021
 - g. Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten per saldo € 8.191 minder te onttrekken aan de reserve kapitaallasten
 - h. Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten een dotatie aan de voorziening riolering te doen van € 32.643 en de vrijval van de voorziening afvalstoffenheffing met € 8.167 te verminderen
3. Ten gevolge van de in 2021 uitgevoerde herprioritering voor de beschikbare kredieten voor het IWKP van € 2.945.000 uit de Begroting 2021:
 - a. In de Begroting 2021 geraamde kredieten voor het IWKP ter hoogte van € 2.945.000 te verlagen met € 1.980.000 naar € 965.000.
 - b. Het verlaagde investeringskrediet voor het IWKP ter hoogte van € 979.000 te bestemmen voor
 - i. aanvullend krediet Leidseweg Noord ad € 653.000
 - ii. investeringskrediet Oranjeboomstraat / Raadhuislaan ad € 151.000
 - iii. investeringskrediet vervanging riool Jan van Brakelplantsoen ad € 75.000
 - iv. investeringskrediet relinen ad € 100.000
 - c. Het resterende investeringskrediet voor Waterbouwkundige kunstwerken (project Leidseweg Noord) ter hoogte van € 250.000 te verlagen met € 14.000 naar € 236.000.
 4. Ten gevolge van de in 2021 uitgevoerde herprioritering voor de beschikbare kredieten voor de voertuigen:
 - a. Het investeringskrediet RAVO 530 ST Veegmachine te verhogen met € 30.000 naar € 195.000.
 - b. Het resterende investeringskrediet Tractie MB914 kolkenzuiger ad € 220.000 af te sluiten.
 5. Ten gevolge van de in 2021 uitgevoerde herprioritering voor de beschikbare kredieten voor wegen:
 - a. Het resterende investeringskrediet wegen ad € 685.000 af te sluiten.

Relatie met:

Agendapunt: *(bijv. een aangehouden stuk of een stuk wat nog moet komen of al geweest is)*

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

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Voorjaarsnota 2021

Samenvatting

Deze voorjaarsnota is de eerste tussentijdse rapportage over 2021. Zoals inmiddels gebruikelijk is wordt hierin ook aandacht besteed aan de voortgang op beleid. Zo hoopt het college dat het gesprek met de gemeenteraad over P&C-documenten nadrukkelijker plaats gaat vinden over zowel de financiële, als de beleidsinhoudelijke voortgang.

In deze voorjaarsnota geven we de stand van zaken weer over de uitvoering van de programmabegroting 2021 tot en met maart. Voor wat betreft de verwerking van de financiële afwijkingen geldt het principe: er wordt alleen voorgesteld de ramingen te wijzigen wanneer de afwijkingen een hoge mate van zekerheid hebben. In de gevallen dat de prognose nog beïnvloedbaar is, dan wel nog onzeker, geven we in de najaarsnota een bijgestelde verwachting.

Leeswijzer

In de voorjaarsnota staan de financiële wijzigingen per taakveld vermeld. In het hoofdstuk financiën is het totaaleffect per programma zichtbaar, als ook het effect in de jaren na 2021. Daarbij wordt opgemerkt dat onderwerpen met structurele effecten onderdeel uitmaken van de kadernota 2022. Een samenvatting van alle onderwerpen met financieel effect is te vinden in bijlage 1. Bijlage 2 gaat in op corona.

Algemeen beeld voorjaarsnota

De voorjaarsnota 2021 heeft een nadelig effect van € 1.747.000 op de begroting. Uitgaande van het positieve beginsaldo van € 373.000 laat de begroting na de voorliggende wijzigingen een tekort zien van € 1.374.000. De gemeente wordt geconfronteerd met autonome ontwikkelingen waarvan de beïnvloedingsmogelijkheid klein is (zoals jeugdhulp en de WMO). Wel wordt er gewerkt aan pakketten maatregelen om dergelijke ontwikkelingen beter in de hand te houden. Hiervoor worden (nog) aparte voorstellen aan de raad voorgelegd. Het nadelig saldo is het gevolg van verschillende voor- en nadelen, waarvan de belangrijkste afwijkingen hieronder worden toegelicht.

Belangrijkste voordelen:

- Decembercirculaire

Zoals reeds toegelicht in de betreffende raadsinformatiebrief betekent de decembercirculaire voor Voorschoten in 2021 een netto-voordeel van € 158.000

- Vrijval stelposten

Diverse stelposten kunnen vrijvallen, waaronder de stelpost voor cao-wijzigingen en indexaties. Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 459.000.

- Jaarrekening VRHM

Op basis van de concept jaarrekening 2020 van de Veiligheidsregio Hollands Midden wordt de bijdrage over 2020 € 48.000 lager vastgesteld. Voor 2021 levert dit een voordeel op.

- Effect jaarrekening 2020

Op basis van de jaarrekening 2020 is bekeken in hoeverre sommige voordelen daarin doorwerken in 2021. Dit heeft geleid tot een totaal voordeel van € 173.000, verdeeld over de taakvelden 4.2, 6.2 en 6.5.

Belangrijkste nadelen:

- Jeugdhulp

De kosten voor jeugdhulp stijgen. We verwachten, op basis van de realisatie over 2020, € 785.000 te moeten bijramen. Het structureel effect is opgenomen in de kadernota 2022. Er wordt momenteel gewerkt aan een pakket maatregelen om de kosten voor jeugdhulp terug te dringen.

- WMO

In 2020 zijn de lasten voor de WMO aanzienlijk gestegen, zoals ook blijkt uit het Dashboard Sociaal Domein. Voor 2021 betekent dit een nadeel van € 443.000. Ook op het gebied van de WMO wordt gewerkt aan maatregelen. Daarnaast wordt de formatie van het nieuwe kabinet en de mogelijke gevolgen daarvan voor het abonnementstarief nauwlettend in de gaten gehouden.

- Restwaardesystematiek

Het hanteren van een uniform percentage voor het bepalen van de restwaarde is niet toegestaan. Naar aanleiding hiervan zijn de kapitaallasten geactualiseerd. Dit leidt voor 2021 tot een nadeel van € 684.000. Hierbij is bekeken of dit nadeel nog kon worden beperkt, maar gezien het oprekken van de afschrijftermijnen bij het herstelplan en de huidige strenge regels bleek dit niet mogelijk.

- Bijdrage uitvoeringskosten Werk en Inkomen

Als de gevolg van de gehanteerde methode voor berekening van de bijdrage, stijgen de lasten voor het samenwerkingsverband Werk en Inkomen dat Voorschoten heeft met de gemeente Leidschendam-Voorburg met per saldo € 71.000.

Beoogd effect

Het informeren van de raad over de voortgang van de begroting 2021 en het verkrijgen van de benodigde wijzigingen in budgetten.

Argumenten

1.1, 2.1, 3.1 Bijstelling van de financiële kaders per programma, mutaties in de reserves en voorzieningen in het beschikbaar stellen van kredieten is de bevoegdheid van de gemeenteraad (budgetrecht).

Alleen de raad is op basis van de Gemeentewet bevoegd om de ramingen per programma aan te passen, middelen aan de reserves te onttrekken of te storten en dotaties aan voorzieningen te doen, alsmede kredieten beschikbaar te stellen.

1.2, 2.2, 3.1 Door bijstelling van de financiële kaders blijft de begroting actueel.

Met het vaststellen van nieuwe financiële kaders bepaalt de raad de nieuwe financiële uitgangspunten voor de uitvoering van taken in 2021. Door de begroting periodiek aan te passen hebben de raad en het college inzicht in de actuele begroting. Voor de onderbouwing van de verschillende posten wordt verwezen naar de voorjaarsnota 2021.

Kanttekeningen

In de voorjaarsnota wordt alleen voorgesteld de ramingen te wijzigen wanneer de afwijkingen een hoge mate van zekerheid hebben. Afwijkingen gedurende de loop van het jaar zijn niet uitgesloten. Dit is van belang op het gebied van corona en de afvalverwerking. Hier komen we bij de najaarsnota nog op terug.

Communicatie/Inwonersparticipatie

Niet van toepassing.

Financiën

Deze voorjaarsnota geeft een nadelig saldo van € 1.747.000. Bijlage 1 van de bijgevoegde voorjaarsnota laat zien hoe diverse onderwerpen bijdragen aan dit saldo.

Voorgesteld wordt om de begroting 2021 te wijzigen naar aanleiding van deze voorjaarsnota en daarmee de financiële kaders voor 2021 bij te stellen. Dit geeft het volgende beeld:

Begrotingssaldo 2021 voor voorjaarsnota	€	373.000
Nadelig effect voorjaarsnota	€	- 1.747.000
Begrotingssaldo 2021 na voorjaarsnota	€	- 1.374.000

Bovenstaande is ook uitgesplitst naar programma zichtbaar in het hoofdstuk financiën van de voorjaarsnota.

Het effect van de voorjaarsnota 2021 is voor 2022 € 16.500 nadelig. De voorjaarsnota 2021 vormt het startpunt voor de kadernota 2022. Onderwerpen met structurele effecten uit deze voorjaarsnota worden afzonderlijk opgenomen in de kadernota 2022.

Risico's

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

A. R. de Graaf,
gemeentesecretaris

N. Stemerink,
burgemeester

Zaaknummer: Z/21/054210/249021

De raad der gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 6 van de Financiële Verordening Voorschoten 2018,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 1 juni 2021,

besluit:

1. De op de voorjaarsnota 2021 betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2021 met een incidenteel nadeel van € 1.747.355 voor het jaar 2021 en een incidenteel nadeel van € 16.500 voor 2022 vast te stellen;
2. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de voorjaarsnota 2021 voor de volgende reserves en voorzieningen:
 - a. € 148.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve Zwembad, ter dekking van de hogere exploitatiebijdrage
 - b. € 171.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve Sociaal Domein, ter dekking van hogere lasten door extra capaciteit voor:
 - i. Uitvoering jeugd ad € 69.000
 - ii. Omklappen Sociaal Domein ad. € 37.000
 - iii. Uitvoering WMO ad € 41.000
 - iv. Beleid WMO en statushouders ad € 24.000
 - c. € 72.619 te onttrekken uit de bestemmingsreserve duurzaamheid ten behoeve van een fonds duurzaamheid
 - d. € 300.000 minder te onttrekken uit de Reserve Kapitaallasten in verband met het aframen van de kapitaallasten van de Rijnlandroute
 - e. € 1.200.000 te laten vrijvallen van de Reserve Kapitaallasten in verband met het niet langer dekken van de kapitaallasten Rijnlandroute uit deze reserve
 - f. € 1.900.000 te storten in de Reserve Regionale Investerings ter dekking van de RIF-bijdrage in de periode 2021-2024 en € 572.420 te onttrekken uit de Reserve Regionale Investerings ter dekking van de RIF-bijdrage voor 2021
 - g. Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten per saldo € 8.191 minder te onttrekken aan de reserve kapitaallasten
 - h. Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten een dotatie aan de voorziening riolering te doen van € 32.643 en de vrijval van de voorziening afvalstoffenheffing met € 8.167 te verminderen
3. Ten gevolge van de in 2021 uitgevoerde herprioritering voor de beschikbare kredieten voor het IWKP van € 2.945.000 uit de Begroting 2021:
 - a. In de Begroting 2021 geraamde kredieten voor het IWKP ter hoogte van € 2.945.000 te verlagen met € 1.980.000 naar € 965.000.
 - b. Het verlaagde investeringskrediet voor het IWKP ter hoogte van € 979.000 te bestemmen voor
 - i. aanvullend krediet Leidseweg Noord ad € 653.000
 - ii. investeringskrediet Oranjeboomstraat / Raadhuislaan ad € 151.000
 - iii. investeringskrediet vervanging riool Jan van Brakelplantsoen ad € 75.000
 - iv. investeringskrediet relinen ad € 100.000

- c. Het resterende investeringskrediet voor Waterbouwkundige kunstwerken (project Leidseweg Noord) ter hoogte van € 250.000 te verlagen met € 14.000 naar € 236.000.
4. Ten gevolge van de in 2021 uitgevoerde herprioritering voor de beschikbare kredieten voor de voertuigen:
 - a. Het investeringskrediet RAVO 530 ST Veegmachine te verhogen met € 30.000 naar € 195.000.
 - b. Het resterende investeringskrediet Tractie MB914 kolkenzuiger ad € 220.000 af te sluiten.
5. Ten gevolge van de in 2021 uitgevoerde herprioritering voor de beschikbare kredieten voor wegen:
 - a. Het resterende investeringskrediet wegen ad € 685.000 af te sluiten.

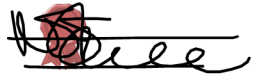
Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op donderdag 15 juli 2021,

de griffier,



Drs. B.J. Urban

de voorzitter,



Drs. N. Stemerding