

# Najaarsnota 2013



*gemeente* VOORSCHOTEN



## Inleiding

Hierbij bieden wij u de tweede tussentijdse rapportage over 2013 aan. In deze Najaarsnota 2013 geven wij de stand van zaken over de uitvoering van de programmabegroting 2013 weer. Gebaseerd op de ontwikkeling van de verschillende budgetten in de eerste acht maanden van het jaar en de verwachtingen over de laatste 4 maanden, wordt als deze zaken daar aanleiding toegeven voorgesteld de ramingen aan te passen. Daarmee wordt dan ook al getracht een verwachting voor het over 2013 te verwachten jaarrekeningresultaat te geven.

De financiële wijzigingen staan onder het programma vermeld. De in de overzichten genoemde saldi zijn inclusief de bijbehorende mutaties in de reserves.

## Samenvatting mutaties najaarsnota 2013

Tabel 1 V=voordeel/N=nadeel

Programma	Lasten		Baten		Saldo	
1 Bestuur	179.950	V			179.950	V
2 Veiligheid						
3 Dienstverlening						
4 Ruimte en Verkeer						
5 Beheer van de omgeving	530.000	V	70.000	N	460.000	V
6 Wonen en leefomgeving						
7 Financien	116.199	V	518.685	N	402.486	N
8 Economie en werk						
9 Onderwijs, sport en cultuur	4.633	V	113.050	N	108.417	N
10 WMO	26.000	N			26.000	N
<b>Resultaat</b>	<b>804.782</b>	<b>V</b>	<b>701.735</b>	<b>N</b>	<b>103.047</b>	<b>V</b>

Het positief saldo van € 103.047 komt ten gunste van het resultaat van het lopende boekjaar.

Rekeningresultaat	2013	
Primitieve begroting	0	N
Voorjaarsnota 2013	11.234	N
Najaarsnota 2013	103.047	V
<b>Te verwachten rekeningresultaat</b>	<b>91.804</b>	<b>V</b>

## Samenvatting meerjarige financiële mutaties 2013-2016

Het meerjarig effect van de najaarsnota wordt hierna samengevat:

Tabel 2 V=voordeel/N=nadeel

Programma	2013		2014		2015		2016	
1 Bestuur	179.950	V						
2 Veiligheid	0							
3 Dienstverlening	0							
4 Ruimte en Verkeer	0							
5 Beheer van de omgeving	460.000	V						
6 Wonen en leefomgeving	0	N						
7 Financien	402.486	N	99.687	N	281.157	N	431.576	N
8 Economie en werk	0	N						
9 Onderwijs, sport en cultuur	108.417	N						
10 WMO	26.000	N						
<b>Resultaat</b>	<b>103.047</b>	<b>V</b>	<b>99.687</b>	<b>N</b>	<b>281.157</b>	<b>N</b>	<b>431.576</b>	<b>N</b>

## Programma 1 – Bestuur

---

### Omschrijving

---

#### Bestuursondersteuning

In de begroting is een budget opgenomen voor dienstverlening € 346.300, de zogenaamde focus gelden. Bij de vaststelling van het uitvoeringsprogramma voor deze focus gelden is gebleken dat er eenmalig een bedrag van € 225.950 kan worden afgeraamd. Dit laat natuurlijk onverlet dat de dienstverlening op peil blijft.

Voorgesteld wordt om hiervan een deel beschikbaar te stellen voor het voor het demonteren en afvoeren van de portocabins, het aanhalen van het terrein en plaatsen van een fietsenstalling. Voor de verkoop van de portocabins wordt netto € 22.900 ontvangen. De kosten voor de aanleg bedragen € 29.000 meer.

#### Diverse kosten voormalig personeel

Het budget voor de werkloosheidsuitkering en functioneel leeftijdsontslag van voormalig personeel heeft een aanvulling nodig van € 17.000.

---

Tabel 3

V=voordeel/N=nadeel

Programma	2013		2014		2015		2016	
Bestuursondersteuning	225.950	V						
Fietsenstalling	29.000	N						
Voormalig personeel	17.000	N						
<b>Totaal Bestuur</b>	<b>179.950</b>	<b>V</b>						

2.1

**Programma 2 – Veiligheid**

---

**Omschrijving**

---

Geen opmerkingen

---

**Programma 3 – Dienstverlening**

---

**Omschrijving**

---

Geen opmerkingen

---

**Programma 4 – Ruimte en Verkeer**

---

**Omschrijving**

---

Geen opmerkingen

---

## **Programma 5 – Beheer van de Omgeving**

### **Wegen, straten en pleinen**

Door schade aan het wegdek van B.J.Gemmekelaan en Haydnlaan is het noodzakelijk deze in 2013 te herstellen. De aansprakelijkheidstelling voor deze schade loopt en vindt zijn oorsprong in de aanleg van de Velostrada. I.v.m. deze prioriteitswijziging wordt als dekking het project Veeneklaaslaan gebruikt à €70.000,-. De Veeneklaaslaan komt in 2014 opnieuw op de onderhoudslijst.

### **Kinderboerderij**

De gemeente is in 2011 een traject gestart tot privatiseren van de kinderboerderij op Landgoed Rosenburgh. De verwachting was dat 1<sup>ste</sup> kwartaal 2013 een nieuwe exploitant het beheer en onderhoud van de kinderboerderij zou overnemen. In de begroting 2013 is een kostenvermindering opgenomen van € 50.000.

Het traject tot privatiseren vergt meer tijd dan was voorzien. Volgens planning wordt oktober 2013 de intentieovereenkomst ondertekend met de beoogde exploitant. Hierdoor wordt van de begrote opbrengst maar € 10.000 gerealiseerd. Naar verwachting wordt de opbrengst in 2014 wel gerealiseerd.

### **Begraafplaatsen en lijkbezorging**

Op het onderhoud van het groen op en rond de begraafplaats wordt een onderschrijding van de begrote kosten verwacht van € 30.000. Het oorspronkelijke budget van € 46.000 kan dus met dit bedrag verlaagd worden. Dit komt doordat er minder inhuur van derden heeft plaatsgevonden.

In de begroting 2013 is een verhoging van de verwachte inkomsten opgenomen van € 20.000 t.o.v. 2012. De inkomsten voor 2013 zijn geraamd op € 300.000. Dit terwijl door de recessie het onderhoud van de graven (15 of 20 jaar) in de meeste gevallen jaarlijks wordt betaald in plaats van in één keer. Hierdoor zijn de inkomsten per jaarschijf lager, maar nemen in toekomst toe. Een prognose van de verwachte inkomsten in 2013 komt op € 270.000, zodat de inkomsten worden afgeramd met € 30.000.

### **Verkoop gronden**

Florence heeft plannen om Huize Adegeest te slopen en dit te vervangen voor nieuwbouw. Op 7 december 2012 is hiertoe een aanvraag Omgevingsvergunning door Florence ingediend. Een deel van de gronden waarop de nieuwbouw wordt gevestigd is van de gemeente. Om het plan te realiseren dient de gemeente de betreffende gronden aan Florence te verkopen. Hiertoe dient een koopovereenkomst met Florence gesloten te worden. Het college heeft de concept overeenkomst aan de Raad voorgelegd. De Raad heeft geen wensen en bedenkingen geuit die aanleiding geven om wijzigingen in de overeenkomst aan Florence voor te stellen.

Op 15 oktober heeft het College een definitief besluit genomen om 'de voor de sloop/nieuwbouw van Huize Adegeest benodigde gemeentelijke gronden aan Florence te verkopen en te leveren voor €500.000,-.

---

### **Overige**

---

Tabel 7

V=voordeel/N=nadeel

<b>Programma</b>	<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>		<b>2016</b>	
Kinderboerderij	40.000	N						
Begraafplaatsen	30.000	N						
Begraafplaatsen	30.000	V						
Verkoop gronden	500.000	V						
<b>2.5 Totaal Beheer van de omgeving</b>	<b>460.000</b>	<b>V</b>						

## Programma 6 – Wonen en Leefomgeving

---

### Omschrijving

---

Geen opmerkingen

---



## Programma 7 – Financiën

---

### Omschrijving

---

#### Geldleningen

Ten gevolge van de ontwikkeling van het liquiditeitssaldo in 2013 en de bij de verwachting achterblijvende renteontwikkeling wordt voor de korte rente een verslechtering van € 39.000 geraamd.

#### Deelnemingen in nutsbedrijven

De winstuitkering over 2012 van Alliander is € 89.000 lager dan geraamd ten gevolge van een lagere uitkeerbare winst.

De rentevergoeding over de resterende nog te leveren tranches Nuon Energy valt € 61.000 lager uit dan geraamd. Per saldo is er sprake van een verslechtering van € 150.000.

#### Algemene uitkering

##### Meicirculaire

Met de meicirculaire is de algemene uitkering verslechterd met € 395.275. Voor 2012 met € 9.063 en voor 2013 met € 386.212.

##### Septembercirculaire

Onderstaande tabel geeft de consequenties van de septembercirculaire van het Gemeentefonds weer. In het uiteindelijke netto budgettaire effect is de doorgifte van de Wmo-middelen aan de desbetreffende budgetten op

Septembercirculaire 2013	2012		2013		2014		2015		2016		2017	
Bruto effect	21	N	82	V	46	V	135	N	286	N	310	N
Integratieuitkering WMO	22	V	33	N	146	N	146	N	146	N	146	N
<b>Netto budgettair effect</b>	<b>1</b>	<b>V</b>	<b>49</b>	<b>V</b>	<b>100</b>	<b>N</b>	<b>281</b>	<b>N</b>	<b>432</b>	<b>N</b>	<b>456</b>	<b>N</b>

In een raadsinformatiebrief bent u inmiddels nader geïnformeerd over de gevolgen van de septembercirculaire zodat hier wordt volstaan met het vermelden van de overall financiële consequenties.

#### Algemene baten en lasten

##### Onvoorzien

De hier geraamde post onvoorzien € 51.609 is op dit programma niet benut en wordt afgeraamd.

##### Overige baten en lasten

Op de laatste vergadering op 15 november 2012 is aan de voormalige leden van de Onderlinge Verzekering Overheid (OVO) een uitkering toegezegd in verband met het resterend eigen vermogen van de OVO na de liquidatie. Na controle door de accountant van de jaarrekening van de OVO is voor Voorschoten het aandeel eigen vermogen van de OVO € 16.400 uitgekeerd.

Op algemene baten en lasten werden in 2013 afrekeningen geboekt die 2012 betroffen. Veelal waren dit posten die als nog te betalen werden opgevoerd en waarvan de nog te betalen post te hoog of ten onrechte was opgegeven. Ook betrof het een groot aantal gevallen, die ten laste van afgesloten investeringskredieten werden geboekt.

Deze posten € 189.590 voordeel zijn op een algemene post geboekt om bij de najaarsnota te verrekenen met het saldo.

#### Bijdrage aan GR Duivenvoorde

In het inrichtingsplan van de werkorganisatie Duivenvoorde is de streefformatie per 1 januari 2015

---

---

## Omschrijving

---

opgenomen: in totaal iets meer dan 372 FTE.

Bij de ambtelijke samenvoeging van Voorschoten en Wassenaar zijn de salarisbudgetten van beide gemeenten naar de begroting van de werkorganisatie Duivenvoorde overgeheveld. De personele taakstellingen die nog op beide gemeenten rustten, zijn per 1 januari 2013 op de personeelsbegroting Duivenvoorde in mindering gebracht. Het resterende budget bevindt zich ongeveer op het niveau van de streefformatie en is voldoende voor de salarislasten van alle

medewerkers, inclusief de bovenformatieven en 60-plussers. Dit betekent echter dat er zo'n 20 medewerkers op de loonlijst staan die niet op reguliere functies kunnen worden ingezet. Daardoor is de aansluiting tussen de taken van de organisatie en de personele capaciteit niet optimaal.

De bezetting van Duivenvoorde zal eind 2013 een omvang hebben van ongeveer 361 FTE. Het verschil tussen de formatie en de werkelijke bezetting is beschikbaar voor externe inhuur en de meerkosten die de invoering van het nieuwe functiewaarderingsstelsel HR21 in 2013 met zich meebrengt.

Wanneer we het beschikbare budget afzetten tegen de uitgaven, zien we voor 2013 een tekort ontstaan van € 525.000. Hiervan is € 300.000 een incidentele overschrijding, onder meer veroorzaakt door noodzakelijke inhuur op sleutelposities. De resterende € 225.000 heeft een structureel karakter (meerkosten functiewaardering).

De herwaardering leidt tot meerkosten doordat:

- de organisatie door de grotere omvang in een andere waarderingsklasse is gekomen, wat voor een aantal functies een hoger inschalingsniveau betekent;
- in het Sociaal Plan is vastgelegd dat medewerkers die op een lager niveau zijn geplaatst hun salaris en vooruitzichten behouden.

Verwacht wordt dat het tekort voor 2013 op de personeelsbegroting voor een deel gedekt kan worden uit besparing op andere budgetten. Door implementatie van de reorganisatie is bijvoorbeeld minder uitgegeven aan opleidingen, en ook de kosten voor geneeskundige begeleiding vallen lager uit dan geraamd. De extra salariskosten als gevolg van HR21 kunnen vanaf 2014 waarschijnlijk gefinancierd worden door een reductie op het inrichtingsplan. De mogelijkheden tot formatievermindering moeten echter nog in kaart worden gebracht en aan de BOR worden voorgelegd.

De bijdrage van Voorschoten aan de werkorganisatie Duivenvoorde bedraagt € 125.000.

### Saldi kostenplaatsen

In de jaarrekening van 2012 is een nadelig saldo op de kostenplaatsen gepresenteerd. Oorzaak van dit nadeel was dat een aantal investering niet was uitgevoerd, en dus de geprognosticeerde uren niet ten laste van deze investeringen konden komen maar in de exploitatie verantwoord moesten worden. Mogelijk speelt deze materie ook in 2013 wanneer de uitvoering van investeringen achterblijft bij de raming.

---

Tabel 9

V=voordeel/N=nadeel

<b>Programma</b>	<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>		<b>2016</b>	
Geldleningen	39.000	N						
Deelnemingen	150.000	N						
Onvoorzien	51.609	V						
Overige baten en lasten	16.400	V						
Algemene uitkering meicirculaire	395.232	N						
Algemene uitkering septembercirculaire	60.743	V	46.264	V	135.206	N	285.625	N
Algemene uitkering WMO	11.596	N	145.951	N	145.951	N	145.951	N
Algemene baten en lasten	189.590	V						
Bijdrage aan GR Duivenvoorde	125.000	N						
<b>2.7 Totaal Financien</b>	<b>402.486</b>	<b>N</b>	<b>99.687</b>	<b>N</b>	<b>281.157</b>	<b>N</b>	<b>431.576</b>	<b>N</b>

---

### Omschrijving

---

Op basis van de eerste halfjaarcijfers wordt in 2013 een tekort op het budget van de BUIG voorzien van € 797.263,-. In voorgaande jaren was dit ook het geval, daarom is in de risicoparagraaf bij de begroting het risico van 10% van het budget opgenomen. Voor het bedrag boven de 10% kan een Incidentele Aanvullende Uitkering bij het Rijk worden aangevraagd.

Het bestand in Voorschoten groeit sneller dan in de andere twee gemeenten, terwijl de uitstroom wel op het zelfde niveau ligt als bij Wassenaar en Leidschendam-Voorburg. De oorzaak van het verschil ligt niet in de werkwijze of aanpak van cliënten, omdat die vanuit de uitvoeringsorganisatie voor alle drie de gemeenten identiek is. Een voorlopige analyse van het verschil levert het volgende beeld op:

De Rijksverdelingssystematiek zorgt ervoor dat in Voorschoten door een snel groeiend bestand bij een minimale bevolkingstoename een budget wordt vastgesteld dat niet voldoende meegroeit om de bestandstoename op te vangen. Kleinere gemeenten, onder de 25.000 inwoners, krijgen hun budget namelijk op historische gronden. De realisatie van het voorgaande jaar wordt vermenigvuldigd met de ontwikkeling van het aantal huishoudens in het nieuwe jaar.

De toename van het bestand is met name te zien bij alleenstaande ouders en gehuwden, de kosten per uitkering zijn bij deze groepen het hoogst.

Het opleidingsniveau (zie bladzijde 12) van de instroom is relatief hoog. Dit zegt iets over de plaatselijke arbeidsmarkt, behalve de lager opgeleiden zijn ook de hoger opgeleiden minder in staat tijdens de WW-periode aan een nieuwe baan te komen.

Het is reëel om aan te nemen dat het in de risicoparagraaf opgenomen risico moet worden aangewend en dat er derhalve met een nadeel van circa € 350.000,- rekening gehouden moet worden. Dit nadeel zal dan conform de risicoparagraaf ten laste gebracht worden van de algemene reserve.

In vergelijking met vorig jaar is het aantal aanvragen BBZ gestegen. Het aantal aanvragen door gevestigden stijgt omdat een toenemend aantal gevestigde ondernemers in de problemen komt. Hoopgevend is echter dat ook een toenemend aantal startende ondernemers door de gemeenten op weg kan worden geholpen, dit betekent immers ook uitstroom uit een uitkeringssituatie.

#### Schuldhelpverlening

Conform de opgave van de uitvoeringsorganisatie Leidschendam-Voorburg is het aantal meldingen voor de curatieve schuldhelpverlening in het eerste kwartaal van 2013 voor alle gemeenten fors gedaald ten opzicht van het jaar ervoor.

Het is te vroeg om de activiteiten op het terrein van de preventie als oorzaak te noemen. Door preventie ziet men immers eerst altijd een stijging door bekendheid, en daarna pas een daling van het aantal meldingen. De invoering van de Wet gemeentelijke schuldhelpverlening en het daaraan gekoppelde beleidsplan zou als oorzaak gezien kunnen worden, aldus PLANGroep, ware het niet, dat deze weergave niet conform de landelijke trend is. Het aantal meldingen stijgt landelijk gezien nog steeds.

Het aantal meldingen is in de eerste helft van 2013 voor Voorschoten 16 (in de eerste helft van 2012 38). Naar aanleiding van de cijfers van het tweede half jaar van 2013 ontdekken we of deze trend zich voortzet.

Het aantal geslaagde trajecten in het eerste half jaar van 2013 geeft een zeer vertekend beeld van de werkelijkheid. Deze gegevens worden eens per jaar verstrekt. Vanwege het 120-dagenmodel zijn de meeste in 2013 gestarte trajecten nog niet rond.

---

---

**Omschrijving**

---

Het aantal afgesloten dossiers in de eerste helft van 2013 is voor Voorschoten 20.

Het aantal moratoria (uitstel van betalingen) is laag en vertoont geen afwijkingen met 2012. In Leidschendam-Voorburg worden de huidige afspraken met de woningbouwverenigingen vernieuwd. In Wassenaar voeren we gesprekken over samenwerking in een convenant. Dat zal ook in Voorschoten worden opgepakt in 2013.

Het aantal crisisinterventies is 6 (in de eerste helft van 2012 8).

De financiële consequentie van deze ontwikkelingen is nog niet te schetsen.

---

Tabel 10

V=voordeel/N=nadeel

Programma	2013		2014		2015		2016	
<b>2.8 Totaal Economie en werk</b>								

## Programma 9 – Onderwijs, Sport en Cultuur

### Omschrijving

#### Voorzieningen onderwijs

In deze post was tot vorig jaar een bedrag opgenomen voor de Stichting Professor Leo Kanneronderwijsgroep. De gemeenten in Holland Rijnland financierde een deel van deze school volgens de overeenkomst Voortgezet speciaal onderwijs cluster 4.

Deze overeenkomst liep tot en met 2012. Daarom is voor 2013 de bijdrage uit de begroting gelaten. Echter nu blijkt dat de kosten zeer laat in rekening worden gebracht en de bijdrage voor 2012 ver in 2013 in rekening wordt gebracht. Voorheen bedroegen de kosten voor Voorschoten € 17.527. Het laatste jaar zijn de kosten niet meer volledig maar komen wel neer op een bedrag van € 10.367. Het budget moet eenmalig worden verhoogd, zodat deze nota voor de laatste maal voldaan kan worden.

#### Sportterreinen (groen)

Door noodzakelijk (niet geraamd) groot onderhoud aan de natuurgrasvelden is ten behoeve van 2013 extra inspanning door derden noodzakelijk. Hiervoor is een budget van € 20.000 benodigd.

#### Sportterreinen (buitensport)

De St. EEKA beheert 3 kunstgrasvelden en verhuurt deze aan Mixed Hockeyclub Forescate (MHC). In 2008 is gestart met voorbereidingen voor de aanleg van een vierde kunstgrasveld. Hiervoor is een nieuwe stichting opgericht omdat er meerdere verenigingen gebruik gingen maken van dit veld: Stichting Beheer Sportpark Adegeest (SBSA).

De aflossingen die door de stichting EEKA aan de gemeenten moeten worden betaald voor de eerste drie velden zijn na de oprichting van SBSA niet meer binnengekomen. Daarnaast is verzuimd om de doorstorting van deze aflossingen aan de SBSA op te nemen in de begroting. Ten onrechte laat de begroting van de gemeente dus een voordeel zien in plaats van een budgettaire neutrale situatie. Inmiddels is het nog te ontvangen bedrag opgelopen tot € 86.000. Dit bedrag moet worden afgeboekt.

#### Zwembad

##### Recreatiebad Het Wedde

In verband met de afrekening 2005-2010 met Sportfondsen Voorschoten B.V. is € 226.066 ontvangen. Hiervan is € 186.000 ingezet voor de invoeringskosten van de 3D's.

De structurele taakstelling van € 75.000 wordt ingebracht bij de contractonderhandelingen met Sportfondsen. Het streven is per 1 januari 2014 een nieuw contract te hebben. Voor 2013 zal de taakstelling van € 75.000 komen uit de overschotten bij sportfondsen.

#### Culturele accommodaties

De taakstelling op dit product van € 58.000 kan voor 2013 worden verrekend met het niet gebruikte budget voor advieskosten € 65.950. Dit levert een incidentele baat van € 7.950 op.

Tabel 11

V=voordeel/N=nadeel

Programma	2013		2014		2015		2016	
Voorzieningen onderwijs	10.367	N						
Sportterreinen (groen)	20.000	N						
Sportterreinen (buitensport)	86.000	N						
Culturele accommodaties	7.950	V						
<b>Totaal Onderwijs, sport en cultuur</b>	<b>108.417</b>	<b>N</b>						

## Programma 10 – WMO

---

### Omschrijving

---

#### Individuele voorzieningen (WMO 6)

Het totaal van alle kostenplaatsen met betrekking tot prestatieveld 6 (voorzieningen) van de Wmo komt, na extrapoleren, naar verwachting uit op een positief resultaat van afgerond ruim € 100.000. Omdat voor alle producten geldt dat er sprake is van een “open einde” financiering zal een reservemarge moeten worden aangehouden zodat (eenmalig) een bedrag van € 50.000,- kan worden afgeraamd.

De budgetten voor woonvoorzieningen en rolstoelvoorzieningen kunnen respectievelijk met € 30.000 en € 20.000 worden afgeraamd.

#### Centrum Jeugd en Gezin

Voor een verbouwing van het oude politiebureau is een bedrag van €100.000 aanwezig van uit het budget van het CJG van 2012 en 2013.

Uit twee recentelijk gevraagde offertes is naar voren gekomen dat de verbouwing ongeveer €160.000 incl. btw zal kosten, inclusief een risicomarge van 10% geeft een budget van €176.000. Er wordt een budget van € 76.000 bijgeraamd.

Door de herhuisvesting van de ketenpartners jeugd in de Zwaluwweg 4 is het mogelijk de taakstelling van € 100.000 op accommodaties voor 2013 voor een bedrag van € 31.700 al in te vullen.

---

Tabel 12

V=voordeel/N=nadeel

Programma	2013		2014		2015		2016	
Individuele voorzieningen	50.000	V						
Centrum Jeugd en Gezin	76.000	N						
<b>2.10 Totaal WMO</b>	<b>26.000</b>	<b>N</b>						

Voorschoten, 15 oktober 2013

Het college van burgemeester en wethouders,

secretaris

burgemeester