

# Voorjaarsnota 2014



*gemeente* VOORSCHOTEN

## 1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de eerste tussentijdse rapportage over 2014 aan. In deze Voorjaarsnota 2014 geven wij de stand van zaken over de uitvoering van de programmabegroting 2014 weer. Aangezien het pas drie maanden van het begrotingsjaar betreft stellen wij voor slechts in die gevallen waarin afwijking van de ramingen uit de begroting een hoge mate van zekerheid hebben de begroting te wijzigen. In de andere gevallen zijn de verwachtingen nog beïnvloedbaar en geven wij u in de najaarsnota 2014 een bijgestelde verwachting. De financiële wijzigingen staan onder het programma vermeld. De in de overzichten genoemde saldi zijn inclusief de bijbehorende mutaties in de reserves.

Tabel 1 recapitulatie budgettaire gevolgen voorjaarsnota 2014

(bedragen x € 1.000)

(+ = budgettair voordeel - = budgettair nadeel;	2014	2015	2016	2017
<b>saldo begroting 2014</b>	<b>133</b>	<b>-596</b>	<b>-3</b>	<b>-201</b>
<b>Voorjaarsnota 2014</b>				
1 Bestuur	-150	-157	-157	-156
2 Veiligheid	-65	-81	-87	-94
3 Dienstverlening	-5	-5	-5	-5
4 Ruimte en verkeer	0	0	0	0
5 Beheer van de omgeving	-134	-55	-25	0
6 Wonen en leefomgeving	-9	-42	-42	-42
7 Financiën	120	250	45	84
8 Economie en werk	-590	-78	-77	-76
9 Onderwijs, sport en cultuur	0	0	0	0
10 Wmo	0	0	0	0
<b>Saldo voorjaarsnota</b>	<b>-833</b>	<b>-168</b>	<b>-348</b>	<b>-289</b>
<b>saldo na de voorjaarsnota</b>	<b>-700</b>	<b>-764</b>	<b>-351</b>	<b>-490</b>

Door afrondingen kan het voorkomen dat er verschillen zijn tussen bovenstaande recapitulatie van de voorjaarsnota en optellingen van de in de programma's opgenomen mutaties.

De wijzigingen die gevolgen hebben voor de jaren 2015 tot en met 2017 worden verwerkt in de kaderbrief.

## 2. Voorgestelde wijzigingen per programma

### Programma 1 Bestuur

#### *1.1 Geluidsinstallatie Raadszaal (kapitaallasten 2015 € 11.750, 2016 € 11.400 en 2017 €11.050)*

Voor de vervanging van de huidige geluidsinstallatie en het uitbreiden van enkele functionaliteiten wordt u gevraagd een investeringskrediet toe te kennen ter hoogte van € 50.000,-

De installatie was gedateerd en vertoonde gebreken. Inmiddels is de nieuwe geluidsinstallatie in gebruik. In het investeringskrediet is tevens rekening gehouden met ruimte voor het toevoegen van enkele moderne functionaliteiten. Afschrijving geschiedt in 5 jaar.

#### *1.2 Uitbreiding college (nadeel van € 53.100 in 2014 en € 90.100 in 2015 e.v.)*

Voor de huidige collegeperiode zijn er 3 wethouders benoemd. In de begroting was rekening gehouden met 2 wethouders. Voor de uitbreiding van het college is voor 2014 een bedrag van € 53.100 nodig.

#### *1.3 Uitbreiding bestuursondersteuning (structureel nadeel € 27.733)*

Bij de bestuursondersteuning blijkt in de praktijk dat de huidige formatie van 1 fte niet toereikend is om de besluitvormingsprocessen van drie besturen te regisseren. Bij de evaluatie van werkorganisatie Duivenvoorde is dit reeds gemeld en is naar aanleiding hiervan in de DB-vergadering van werkorganisatie Duivenvoorde van 4 maart 2014 besloten om binnen de werkorganisatie een tweede bestuursondersteuner aan te stellen voor 32 uur per week. Iedere gemeente betaalt de helft van deze structurele formatie-uitbreiding, die in totaal € 55.466,- per jaar kost. Er zijn geen mogelijkheden om de benodigde extra capaciteit binnen de werkorganisatie vrij te maken. Voor Voorschoten is € 27.733 bijdrage nodig.

#### *1.4 Uitbreiding bestuurssecretariaat (structureel nadeel € 27.513)*

Gebleken is dat de normformatie voor het bestuurssecretariaat (0,5 fte per collegelid) niet toereikend is, omdat deze omvang te weinig ruimte biedt voor onderlinge vervanging bij roostervrije dagen, vakantie en ziekte. Op dit moment heeft Voorschoten twee wethouders, maar voor de komende periode zullen er drie wethouders worden geïnstalleerd. Om het extra werk op te vangen is een uitbreiding nodig van 0,5 fte, waarmee de totale bezetting op 2,4 fte komt. De kosten voor de uitbreiding met een halve fte bedragen € 27.513 per jaar.

#### *1.5 Bijdrage Werkorganisatie Duivenvoorde (incidenteel nadeel € 42.120)*

Onlangs heeft het algemeen bestuur van de Werkorganisatie Duivenvoorde de jaarrekening over 2013 vastgesteld. Ten opzichte van de verwachtingen in de najaarsnota 2013 is het tekort lager en daarmee de bijdrage € 42.120 kleiner. Dit voordeel is al verwerkt in de jaarrekening 2013 van de gemeente Voorschoten. Extra inspanningen om de frictiekosten te beperken hebben er aan bijgedragen dat het tekort is beperkt. In de brief geeft het dagelijks bestuur aan dat ook in 2014 nog frictiekosten als gevolg van de samenvoeging van de ambtelijke organisaties zijn te verwachten en geeft in overweging om het bedrag voor 2014 te reserveren. Wij stellen u voor om daartoe over te gaan en incidenteel een bedrag van € 42.120 op te nemen in de begroting 2014.

#### *1.6 Inkoop samenwerking (budgettair neutraal)*

In 2012 is binnen de kring van gemeentesecretarissen, met instemming van de colleges, het initiatief genomen om aan de intergemeentelijke samenwerking op het gebied van inkoop en aanbesteding verder vorm te geven. Vanaf 16 april 2014 gaan de deelnemende gemeenten van start met de regionale netwerkorganisatie. De centrale eenheid wordt geplaatst binnen de gemeente Zoetermeer en deze treedt op als gemandateerd opdrachtgever. Na drie jaar vindt er een evaluatie plaats over het totale traject en aan de hand van deze evaluatie worden de vervolgstappen bepaald. Voorgesteld wordt om gedurende, voorlopig drie jaar, een jaarlijkse

bijdrage van € 11.500 op te nemen in de begroting voor regio netwerk inkoopsamenwerking. Benadrukt wordt dat na afronding van elke aanbesteding de besparing zal worden gespecificeerd. Voor 2014, 2015 en 2016 wordt in elk geval een besparing geraamd van € 11.500.

Tabel 2 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

(bedragen x € 1.000)

	(+ = budgettair voordeel - = budgettair nadeel;	2014	2015	2016	2017
1	saldo begroting 2014	-3.994	-3.930	-3.675	-3.675
	<b>Raad</b>				
1.1	Geluidsinstallatie Raadszaal	0	-12	-11	-11
	<b>College van B&amp;W</b>				
1.2	Uitbreiding college	-53	-90	-90	-90
1.3	Formatie-uitbreiding bestuursondersteuning	-28	-28	-28	-28
1.4	Formatie-uitbreiding bestuursscretariaat	-28	-28	-28	-28
	<b>Bestuurlijke samenwerking</b>				
1.5	Bijdrage Werkorganisatie Duivenvoorde	-42	0	0	0
1.6	Inkoopsamenwerking	0	0	0	0
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	-4.144	-4.087	-3.832	-3.831

## Programma 2 Veiligheid

2.1 Bijdrage Veiligheidsregio Hollands-Midden (nadeel van € 64.865 in 2014, € 80.883 in 2015, € 87.493 in 2016 en € 94.103 in 2017)

Op basis van de door de Veiligheidsregio Hollands-Midden ingediende begrotingswijziging voor 2014 en de begroting voor 2015 en verder wordt de gemeentelijke bijdrage verhoogd met € 41.822 in 2014, € 57.840 in 2015, € 64.450 in 2016 en € 71.060 in 2017. Grotendeels wordt deze stijging veroorzaakt door de opgenomen inflatiecorrectie.

Met de Veiligheidsregio Hollands-Midden is een huurcontract afgesloten voor de brandweerkazerne. De hierin overeengekomen huurprijs ligt € 23.043 lager dan opgenomen in de begroting. De raming wordt in overeenstemming gebracht met de overeengekomen huurprijs.

Tabel 3 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

(bedragen x € 1.000)

	(+ = budgettair voordeel; - = budgettair nadeel)	2014	2015	2016	2017
1	saldo begroting 2014	-3.055	-3.090	-3.090	-3.089
	<b>Brandweer</b>				
2.1	Bijdrage Veiligheidsregio Midden-Holland	-42	-58	-64	-71
2.1	Huur brandweerkazerne	-23	-23	-23	-23
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	-3.120	-3.171	-3.177	-3.183

### Programma 3 Dienstverlening

#### 3.1 Licentiekosten GVOP (structureel nadeel € 5.000)

Algemeen verbindende voorschriften treden pas in werking nadat zij officieel bekend zijn gemaakt. Door een wetwijziging moet dat vanaf 1 januari 2014 door plaatsing van het raads- of collegebesluit in een elektronisch gemeentebblad. De mededeling op de gemeentepagina is dan slechts dienstverlening. Door aan te sluiten op de Gemeenschappelijke Voorziening Officiële Publicaties (GVOP) kan deze bekendmaking plaatsvinden. Voor deze gebruiksovereenkomst is een structureel budget van € 5.000 nodig.

Tabel 4 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

(bedragen x € 1.000)

	(+ = budgettair voordeel; - = budgettair nadeel)	2014	2015	2016	2017
1	saldo begroting 2014	-1.547	-1.417	-1.417	-1.395
	<b>Externe communicatie en voorlichting</b>				
3.1	Licentiekosten GVOP	-5	-5	-5	-5
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	-1.552	-1.422	-1.422	-1.400

## Programma 4 Ruimte en verkeer

Geen wijzigingen.

Tabel 5 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

(bedragen x € 1.000)

	(+ = budgettair voordeel; - = budgettair nadeel)	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
1	saldo begroting 2014	-1.679	-1.666	-1.396	-1.368
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	-1.679	-1.666	-1.396	-1.368

## **Programma 5 Beheer van de omgeving**

### *5.1 Afrekening project Nassauwijk (incidenteel nadeel € 25.000)*

In 2011 is door een externe partij het project herbestrating in de Nassauwijk uitgevoerd. In de loop van de uitvoering is een conflict ontstaan onder meer over de afrekening van de korting, vergoeding van de inboet op de stenen, kosten van de afzettingen en rentederving. Het ging hier om een verschil ten bedrage van € 100.000.

In maart 2014 is er overeenstemming bereikt over de juridische geschilpunten en de eindafrekening van deze langsturende procedure. De gemeente Voorschoten heeft uiteindelijk nog € 10.000,- excl. BTW overgemaakt aan de externe partij. Tegelijkertijd zijn er juridische advieskosten gemaakt om dit resultaat te bereiken. Deze advieskosten bedragen in totaal € 15.000,- excl BTW. Binnen de huidige budgetten is geen rekening gehouden met deze kosten waardoor een verhoging van het budget met € 25.000 nodig is.

### *5.2 Afvalbeleidsplan (incidenteel nadeel ten laste van egalisereserve € 12.000, exploitatie budgettair neutraal)*

Op 06 februari 2014 is de afvalvisie Voorschoten vastgesteld. Op basis van die visie wordt er momenteel gewerkt aan een afvalbeleidsplan. Naast beperking van milieulasten en het behoud van de dienstverlening is het kostenniveau zeer belangrijk voor de uiteindelijke keuzes. Om dit goed te kunnen beoordelen en in een soort benchmark een vergelijk met andere gemeenten te kunnen maken is het doorrekenen van verschillende scenario's van groot belang.

In het projectplan was geen rekening gehouden met deze doorrekening waarvoor specifieke externe kennis vereist is. Ook is een nieuwe sorteeraanlyse nodig om een zo nauwkeurig mogelijke 0-situatie te kunnen bepalen.

Voor de doorrekening van de scenario's wordt in afstemming met omliggende gemeenten een model gemaakt om de financiële consequenties van te ontwikkelen afvalbeleid scenario's inzichtelijk te maken en binnen een groter geheel te kunnen plaatsen. Een gevraagde indicatieve prijs op basis van deze uitgangspunten (inclusief de sorteeraanlyse) komt uit op maximaal € 12.000,- excl. Btw. Op deze manier is het afvalbeleidsplan van een goed financieel fundament te voorzien. Voorgesteld wordt om dit bedrag ten laste te brengen van de egalisereserve. Het bedrag kan rechtmatig (conform de VNG-normen) worden doorberekend in de afvalstoffenheffing. Hiervoor zal de egalisereserve worden aangewend.

### *5.3 Losloopgebieden honden (incidenteel nadeel € 33.500)*

Op 7 november 2013 is in de raadsvergadering motie 125 aangenomen waarin het college wordt opgedragen zo spoedig mogelijk met een oplossing te komen voor gevaarlijk gesitueerde losloopgebieden langs de openbare weg of rond de snelfietsroute Velostrada. Het college heeft de motie overgenomen, waarbij het college heeft vermeld dat de financiering nog nader bekeken moet worden.

De mogelijkheden voor het goed scheiden van de losloopgebieden en het verkeer op de Velostrada zijn onderzocht. De conclusie is dat de investeringen die gedaan moeten worden om snelfietsverkeer veilig te scheiden van de losloopgebieden dermate groot zijn dat het goedkoper is om nieuwe losloopgebieden aan te wijzen. Daarom heeft het college besloten om de bestaande losloopgebieden langs de Velostrada in te trekken en nieuwe losloopgebieden aan te wijzen. De kosten voor de herinrichting van de losloopgebieden bedragen incidenteel € 33.500.

### *5.4 Overdracht kinderboerderij (€ 75.419 nadeel in 2014, € 54.529 in 2015 en € 25.167 in 2016)*

Met ingang van 1 april 2014 is de verantwoordelijkheid voor de kinderboerderij in Voorschoten overgedragen aan Stichting Kinderboerderij Voorschoten. Deze overdracht vindt plaats op basis van een gesloten overeenkomst. De gemeente voorziet de Stichting jaarlijks van een exploitatiebijdrage van € 73.000. Voor 2014 gelden drie kwartalen; in totaal € 54.750. Het eerste kwartaal heeft de gemeente zelf kosten gemaakt voor het onderhoud. Dit heeft tot gevolg dat de begroting voor 2014 met € 7.560 wordt overschreden. De overdracht van de verantwoordelijkheid van de kinderboerderij leidt tot frictiekosten voor de werkorganisatie. Het personeel dat werkzaam was op de kinderboerderij blijft in dienst van de gemeente, maar de taak wordt overgedragen. De



frictiekosten die ontstaan zullen in maximaal 3 jaar worden afgebouwd. In 2014 zal 100% frictiekosten worden opgenomen, 2015 65%, 2016 30% zodat in 2017 de frictiekosten volledig zijn afgebouwd.

#### 5.5 Begraafplaatsen en lijkbezorging (budgettair neutraal)

In de Najaarsnota 2013 is er besloten om het onderhoud groen met € 30.000 te verlagen. Daartegenover stond dat de inkomsten uit grafrechten met hetzelfde bedrag werden verlaagd waardoor dit een budgettair neutrale wijziging was. Het voorstel is incidenteel ingediend en vastgesteld. De administratieve verwerking hiervan is structureel doorgevoerd. Door deze voorgestelde wijziging worden de kosten onderhoud groen en de inkomsten uit grafrechten beiden verhoogd met € 30.000 naar de reguliere omvang en wordt uitvoering gegeven aan de besluitvorming zoals opgenomen in de najaarsnota 2013.

Tabel 6 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

(bedragen x € 1.000)

(+ = budgettair voordeel; - = budgettair nadeel)		2014	2015	2016	2017
1	saldo begroting 2014	-3.873	-3.921	-4.250	-4.461
	<b>Wegen en verhardingen</b>				
5.1	Afrekening project Nassauwijk	-25	0	0	0
	<b>afvalstromen</b>				
5.2	Afvalbeleidsplan	0	0	0	0
	<b>Openbaar groen</b>				
5.3	Hekwerk losloopgebieden honden	-34	0	0	0
	<b>Kinderboerderij</b>				
5.4	Overdracht kinderboerderij	-75	-55	-25	0
	<b>Begraafplaatsen en lijkbezorging</b>				
5.5	Onderhoud groen en grafrechten	0	0	0	0
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	-4.007	-3.976	-4.276	-4.461

## **Programma 6 Wonen en leefomgeving**

### *6.1 Actieplan CO2 Neutraal (incidenteel nadeel ten laste van reserve € 12.500, exploitatie budgettair neutraal)*

Ter uitvoering van motie 275 van Groen Links, unaniem aangenomen door de raad op 8 november 2012, honoreert de gemeente drie duurzaamheidsinitiatieven uit de samenleving met een financiële bijdrage:

- Duurzaamheid doe je samen: € 2.500;
- Eerlijke winkelroute: € 3.000;
- Zonnepanelen Berbice: € 7.000.

Conform deze motie worden deze initiatieven gedekt uit de Reserve duurzaamheid. Om betaalbaarstelling mogelijk te maken dient het klimaatbudget met € 12.500 te worden verhoogd ten laste van deze reserve.

### *6.2 ISV3-subsidie (budgettair neutraal)*

De provincie heeft de gemeente een ISV3-subsidie (ISV= Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing) toegekend. De subsidie ter hoogte van € 27.471 dient zoals overeengekomen in de regionale afspraken doorbetaald te worden aan de Omgevingsdienst West-Holland. De ontvangst en de doorbetaling waren niet opgenomen in de gemeentelijke begroting. Het betreft de laatste ISV3-termijn, dus er zijn geen meerjarige gevolgen.

### *6.3 Vrijval NTB ISV2 2011 (incidenteel voordeel € 33.110)*

In 2011 is er een betalingsverplichting opgenomen van € 33.110 ten gunste van de Omgevingsdienst West-Holland. Gebleken is dat deze verplichting is vervallen waardoor er een incidenteel voordeel ontstaat van € 33.110 in 2014.

### *6.4 Bijdrage Omgevingsdienst West-Holland (Structureel € 9.000 nadeel)*

De bijdrage aan de Omgevingsdienst West-Holland (ODWH) zal wijzigen door:

1. een overheveling per 1 januari 2014 van milieubevoegdheden van gedeputeerde staten naar het college van burgemeester en wethouders;
2. een overheveling van milieutaken van de gemeente naar de ODWH per 1 juli 2014.

Ad 1. De hiermee verbonden taken werden vóór de overheveling in opdracht van de provincie Zuid-Holland uitgevoerd door de ODWH. Voor de financiële gevolgen van de overheveling wordt de gemeente volledig gecompenseerd met een hogere uitkering uit het gemeentefonds (+ € 9.000). Deze oorzaak vloeit voort uit een wetswijziging en is dus niet te beïnvloeden. Het college heeft het dagelijks bestuur van de ODWH desgevraagd toegezegd dit bedrag te zullen doorzetten naar de ODWH. Zie ook programma 7 (punt 7.3) voor de uitwerking van de decembercirculaire hierover.

Ad 2. De taakoverheveling leidt tot een uitbreiding van het met de ODWH gesloten dienstverleningscontract en vloeit mede voort uit landelijke afspraken over het beleggen van milieutaken bij regionale uitvoeringsdiensten. Omdat de contractbesprekingen over de taakoverheveling nog niet afgerond zijn, zullen de eventuele financiële gevolgen hiervan in de najaarsnota aan u worden voorgelegd.

### *6.5 Projectfinanciering Pact van Duivenvoorde (Structureel nadeel € 33.000)*

In 2012 is het Landschapsontwikkelingsplan Duin Horst & Weide vastgesteld door de raden van de drie Pact van Duivenvoorde gemeenten. Dit zijn Wassenaar, Voorschoten en Leidschendam-Voorburg. Sindsdien is er door de gebiedsregisseur gewerkt aan het tot uitvoering brengen van projecten als de aanleg van het Duivenvoords Polderpad, het wandelknooppuntennetwerk, een website, een logo en zijn enkele paden in voorbereiding. De paden worden grotendeels met financiering van provincie en regio's gefinancierd.

De drie huidige Pact van Duivenvoorde wethouders willen komen tot Duin Horst Weide 2.0. Dit houdt in een herordening van de uitvoeringsprojecten, structurering van de samenwerking met andere overheden en maatschappelijke partners en een meerjaren-financieringsstructuur. Ten aanzien van de financieringsstructuur is afgesproken dat we voorstellen om een structureel budget in de begroting op te nemen (zowel voor de proceskosten (lees kosten gebiedsregisseur en communicatiekosten) als voor de bijdragen voor de uitvoer van projecten). Hierdoor kan het proces om tot uitvoering van projecten te komen worden versneld en kan eenvoudiger cofinanciering worden gevonden. In Wassenaar is dit al geregeld en in Leidschendam-Voorburg staat deze actie op de agenda. In Voorschoten is in de begroting reeds een structureel budget ad € 30.000 voor de proceskosten opgenomen.

Voor projectfinanciering wordt voor deze coalitieperiode van 4 jaar voor de drie gemeenten € 400.000 gevraagd, wat neerkomt op een jaarlijkse bijdrage per gemeente van €33.000,-

(structureel). Dit bedrag kan met bijdragen van de provincie, de regio's (zo lang zij nog bestaan), Leiden en Den Haag, worden opgehoogd tot €1,6 miljoen voor de komende 4 jaar.

Gezien de bovengenoemde afspraak en de acties die beide andere partners hebben ingezet, stellen wij voor om in de begroting een post uitvoeringskosten Duin Horst & Weide ad € 33.000 op te nemen.

Tabel 7 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

(bedragen x € 1.000)

(+ = budgettair voordeel; - = budgettair nadeel)		2014	2015	2016	2017
1	saldo begroting 2014	-853	-861	-861	-861
	<b>Milieuprogramma</b>				
6.1	Actieplan CO2-neutraal	0	0	0	0
6.2	ISV3 subsidie	0	0	0	0
6.3	Vrijval ISV2 subsidie	33	0	0	0
6.4	Bijdrage Omgevingsdienst West-Holland	-9	-9	-9	-9
	<b>Natuur en landschap</b>				
6.5	Projectfinanciering Pact van Duivenvoorde	-33	-33	-33	-33
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	-862	-903	-903	-903

## **Programma 7 Financiën**

### *7.1 Reclamebelasting (budgettair neutraal)*

Bij de invoering van de reclamebelasting was een opbrengst geraamd van € 100.000. De daadwerkelijke opbrengst ligt al een aantal jaren lager en zal door de nieuwe verordening in 2014 uitkomen op € 81.000.

In de begroting voor 2014 staat reeds een bedrag van € 100.000 begroot. Voorstel is om dit bedrag aan te passen naar € 81.000 omdat dit meer in lijn ligt met de verwachte opbrengsten. De reclamebelasting wordt minus de perceptiekosten uitgekeerd aan de Centrum Ondernemers Voorschoten (COV) ter bevordering van promotie en activiteiten die het centrum winkelgebied moeten versterken. De verlaging van de opbrengsten van € 100.000 naar € 81.000 heeft dus geen gevolgen voor de begroting.

### *7.2 Dividend Alliander (voordeel € 144.491 in 2014 en € 21.415 in 2015, nadeel € 235.585 in 2016 en 2017)*

Over 2013 bedraagt het door Alliander uit te keren dividend € 125 mln.; er is sprake van een stijging van € 50,6 mln. ten opzichte van 2012. Voor Voorschoten betekent dit een dividenduitkering van € 516.419 tegenover € 307.415 in 2013. De hogere dividenduitkering zal door het ingaan van een nieuwe tariefsreguleringsperiode met ingang van 2014 niet structureel zijn. De NMA heeft voor deze periode lagere tarieven vastgesteld waardoor de uitkeerbare winst navenant zal afnemen. De hogere dividenduitkering van Alliander over 2013 brengt een verhoging van de raming met € 209.000 met zich mee. Daar de over 2013 verwachte dividenduitkering van Nuon Energy met € 65.000 wordt afgeraamd resulteert per saldo een verbetering van € 144.000.

### *7.3 Algemene uitkering en stelpost armoede- en schuldbeleid (nadeel € 27.000 in 2014, voordeel € 187.000 in 2015, € 200.000 in 2016 en € 224.000 in 2017)*

De algemene uitkering geeft op basis van de decembercirculaire de volgende ontwikkeling te zien: - € 27.000 (2014), € 187.000 (2015), € 200.000 (2016) en € 224.000 (2017). In deze reeks zijn de compensaties voor het armoede- en schuldbeleid (€ 45.000 voor 2014 en daarna € 55.000) en de overdracht van taken aan de gemeenten op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (m.i.v. 2014 € 9.000) verwerkt. De compensatie voor het armoede- en schuldbeleid wordt in afwachting van invulling door de raad als stelpost opgenomen onder punt 8.2. De compensatie op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving wordt toegevoegd aan het budget voor de Omgevingsdienst Haaglanden (zie punt 6.3).

#### 7.4 Kapitaallasten (voordeel van € 2.885 in 2014, € 41.303 in 2015, € 80.932 in 2016 en € 96.071 in 2017)

De kapitaallasten 2014 zijn op basis van de realisatie in de jaarrekening 2013 door het afsluiten en doorschuiven van investeringen € 77.885 lager uitgevallen dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met € 75.000. Per saldo is er een voordeel van € 2.885,- in 2014. In 2015, 2016 en 2017 is dat respectievelijk € 41.303, € 80.932 en € 96.071. De correcties worden volgens onderstaand overzicht verwerkt in de programma's.

#### Uitwerking kapitaallasten over de programma's

(bedragen x € 1.000)

(+ = budgettair voordeel - = budgettair nadeel)	2014	2015	2016	2017
1 Bestuur	0	0	0	0
2 Veiligheid	-18	-13	-13	-13
3 Dienstverlening	-0	0	0	0
4 Ruimte en verkeer	33	32	31	31
5 Beheer van de omgeving	-13	143	139	199
6 Wonen en leefomgeving	0	0	0	0
7 Financiën	-86	-284	-237	-277
8 Economie en werk	0	0	0	0
9 Onderwijs, sport en cultuur	95	174	170	166
10 Wmo	-8	-10	-10	-10
Totaal	3	41	81	96

#### 7.5 Investeringsplafond

In de informatiebrief van 17 december 2013 hebben wij u geïnformeerd over het afwegingskader voor de invulling van het investeringsplafond. Daarin hebben wij aangegeven in de voorjaarsnota terug te komen op de voortgang.

Door de voorstellen in de jaarrekening over het doorschuiven van een aantal investeringen vermindert het beslag op de afschrijvingslasten voor de jaren 2014 en 2015. Daarmee blijven de afschrijvingslasten in 2014 en 2015 binnen het vastgestelde investeringsplafond. Aangezien het voornamelijk gaat om het verschuiven van de lasten biedt dit nog geen oplossing voor 2016 en latere jaren.

De inventarisatie heeft op dit moment nog niet geleid tot besluitvorming voor de periode na 2015. Enerzijds heeft dit te maken met het feit dat het verzamelen van de noodzakelijke inhoudelijke informatie meer tijd vergt dan verwacht. Anderzijds behoeven enkele grote projecten, zoals het Knooppunt Voorschoten en de Noordelijke ontsluiting Krimwijk nog nadere besluitvorming en dat kan grote gevolgen hebben voor het beslag op afschrijvingslasten. Tenslotte is het ook van belang om bij de afweging de inzichten uit het nieuwe coalitieakkoord te betrekken.

Om die reden vinden wij het wenselijk om de besluitvorming over de keuze van de investeringsprojecten uit te stellen tot de voornemens uit het coalitieakkoord zijn uitgewerkt, duidelijkheid bestaat over de procedures rond de genoemde grote projecten en de inhoudelijke informatie over de overige investeringen compleet is. In de najaarsnota rapporteren we opnieuw over de stand van zaken.

Voor het jaar 2014 is een nieuw investeringsplan opgesteld. Deze investeringen passen binnen het vastgestelde investeringsplafond 2014. Daarnaast zijn er in 2013 2 investeringskredieten aangevraagd welke nog niet zijn gestart. In de jaarrekening 2013 staan deze kredieten toegelicht. Deze kredieten maken deel uit van het afwegingskader voor de invulling van het investeringsplafond. Een voor 2014 actueel investeringsoverzicht treft u aan in bijlage 1.

Tabel 8 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

(bedragen x € 1.000)

	(+ = budgettair voordeel; - = budgettair nadeel)	2014	2015	2016	2017
1	saldo begroting 2014	28.213	26.221	26.478	26.428
	<b>Gemeentelijke belastingen</b>				
7.1	Reclamebelasting	0	0	0	0
	<b>Deelnemingen</b>				
7.2	Dividend Alliander	144	21	-236	-236
	<b>Algemene uitkering</b>				
7.3	Decembercirculaire	-27	187	200	224
	<b>Kostenplaatsen</b>				
7.4	kapitaallasten	3	41	81	96
7.5	Investeringsplafond	0	0	0	0
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	28.333	26.470	26.523	26.513

## **Programma 8 Economie en werk**

### *8.1 Samenwerking sociale zaken Leidschendam-Voorburg (incidenteel nadeel € 124.225)*

De gemeente betaalt conform de samenwerkingsovereenkomst van oktober 2011 een bijdrage aan de gemeente Leidschendam-Voorburg voor het uitvoeren van de sociale wet- en regelgeving. In deze overeenkomst is vastgelegd hoe de uitvoeringskosten verdeeld worden. Er is een vaste verdeelsleutel die onder meer is gebaseerd op het (gemiddeld) aantal klanten. Sinds 2012 is de doelgroep die de afdeling Werk en Inkomen bedient voor alle drie de gemeenten fors gestegen en de daarmee gepaard gaande kosten.

Er wordt momenteel gekeken naar een andere wijze van verdelen van de variabele uitvoeringskosten van de afdeling Werk en Inkomen (voor de vaste kosten blijft de verdeling gelijk). Gedacht wordt om vanaf 2014 de variabele uitvoeringskosten door te berekenen voor 50% op basis van cliënten aantallen en 50% op basis van normtijden i.p.v. volledig op normtijden zoals eigenlijk de bedoeling was. Deze normtijden zijn vastgesteld aan de hand van tijdschrijven. Het voordeel van deze berekeningssystematiek is dat de uitvoeringskosten minder zullen fluctueren per gemeente dan wanneer er alleen op basis van productie wordt verrekend, zoals in de samenwerkingsovereenkomst vanaf 2014 het geval is. Met name de kleinere gemeenten zullen bij een bestandsstijging met relatief sterk stijgende kosten te maken hebben. Bestuurlijk zijn er echter nog geen nieuwe afspraken gemaakt over de bekostigingssystematiek en is er dus nog geen wijziging van de samenwerkingsovereenkomst voorgelegd. Op basis van de huidige uitgangspunten houden we voorlopig rekening met een stijging van € 124.225.

### *8.2 Compensatie voor het armoede- en schuldbeleid (nadeel € 45.000 in 2014 en daarna € 55.000)*

Op basis van de decembercirculaire zijn in de ontwikkeling van de algemene uitkering de volgende compensaties voor het armoede- en schuldbeleid (€ 45.000 voor 2014 en daarna € 55.000) verwerkt. De middelen voor het armoede- en schuldenbeleid worden in afwachting van invulling door de raad als stelpost opgenomen in het minimabudget.

### *8.3 Uitvoering Economische Agenda Leidse Regio (€ 11.000 nadeel in 2014, 2015 e.v. € 22.000 nadeel)*

In februari 2014 heeft de gemeente Voorschoten het convenant voor de Economische Agenda Leidse Regio ondertekend. In dit convenant zijn afspraken vastgelegd over samenwerking binnen de Leidse Regio (Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Voorschoten en Zoeterwoude) op het gebied van economie. Aan dit convenant is een uitvoeringsagenda verbonden. In het convenant staat onder andere opgenomen dat de vijf gemeenten in de Leidse Regio, evenals de overige partners (ondernemers, bedrijven en onderwijs) naar rato bijdragen aan de kosten voor de uitvoering van de Economische Agenda Leidse Regio. De kosten hiervoor voor Voorschoten zijn structureel € 22.000,- per jaar vanaf 2015. Voor de tweede helft van 2014 is € 11.000,- nodig.

### *8.4 Uitkeringslasten wet BUIG (incidenteel nadeel € 409.848)*

De uitkeringslasten BUIG stijgen al enige jaren fors. Het risico dat de gemeente loopt, voor een gemeente van onze omvang, op dit budget is maximaal 10% van het Rijksbudget. Voor 2014 verwachten we geen daling van de uitkeringslasten. Het Rijksbudget zal in 2014 niet toereikend zijn om de uitkeringen te bekostigen. De verwachting is dat de lasten het maximale percentage van 10% te boven zullen gaan. Op basis van de ontwikkeling van de klantenaantallen kan geconcludeerd worden dat het waarschijnlijk is dat het budget niet toereikend zal zijn. Op basis van het voorzichtigheidsprincipe stellen wij u voor om de overschrijding nu daadwerkelijk te ramen. Per saldo resteert een negatief saldo bij deze begrotingswijziging van € 409.848.

### 8.5 Bijstandsbesluit zelfstandigen (PM)

In het Bijstandsbesluit zelfstandigen (Bbz) wordt geregeld hoe de gemeente zelfstandige ondernemers financieel kan ondersteunen met het voortzetten of beëindigen van hun bedrijf, indien dit bedrijf in financiële moeilijkheden komt. Hiermee wordt voorkomen dat de ondernemer in een uitkeringsafhankelijke situatie komt en de gemeente gedurende langere tijd financieel ondersteuning moet bieden. De kosten en baten voor het uitvoeren van dit besluit dienen te worden geactualiseerd. De kosten betreffen de ondersteuning zelf, leningen voor levensonderhoud of bedrijfskapitaal, de baten betreffen de terugbetalingen op deze ondersteuningsvormen en de ontvangsten van het Rijksbudget hiervoor. Bovendien kunnen de resterende kosten voor 75% bij het Rijk gedeclareerd worden. De actualisatie van deze kosten zullen we opnemen in de najaarsnota 2014 omdat de schatting van kosten en baten dan beter te prognosticeren is.

Tabel 9 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

(bedragen x € 1.000)

	(+ = budgettair voordeel; - = budgettair nadeel)	2014	2015	2016	2017
1	saldo begroting 2014	-1.523	-1.507	-1.509	-1.574
	<b>Participatiebudget</b>				
8.1	Samenwerking sociale zaken Leidschendam-Voorburg	-124	0	0	0
	<b>Minima</b>				
8.2	Compensatie voor het armoede- en schuldbeleid	-45	-56	-55	-54
	<b>Bedrijvigheid</b>				
8.3	Uitvoeringskosten economische agenda Leidse regio	-11	-22	-22	-22
	<b>Inkomen</b>				
8.4	Uitkeringslasten wet BUIG	-410	0	0	0
8.5	Bijstandsbesluit zelfstandigen	0	0	0	0
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	-2.113	-1.585	-1.586	-1.650



## Programma 9 Onderwijs, sport en cultuur

Geen wijzigingen.

Tabel 10 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

(bedragen x € 1.000)

	(+ = budgettair voordeel; - = budgettair nadeel)	2014	2015	2016	2017
1	saldo begroting 2014	-5.280	-4.869	-4.850	-4.808
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	-5.280	-4.869	-4.850	-4.808

## Programma 10 Wmo

### 3-decentralisaties (budgettair neutraal)

Voor de werkzaamheden die nodig zijn om de 3 decentralisaties (Jeugdzorg, AWBZ/WMO en participatie) voor te bereiden wordt samengewerkt met Leidschendam-Voorburg en Wassenaar en is een budget benodigd. In 2014 is er een bedrag van € 465.988 beschikbaar in de begroting. Op dit moment is een bedrag van € 336.029 voorzien aan uitgaven.

De totaal begrote kosten voor het totale programma worden conform de onderstaande verdeling verdeeld over de samenwerkende partijen;

deel Leidschendam-Voorburg	€	1.058.490	63%
deel Wassenaar	€	285.624	17%
deel Voorschoten	€	336.029	20%
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>1.680.143</b>	

Bovenstaande begroting is gebaseerd op een zo nauwkeurig mogelijke inschatting van de programmakosten op dit moment. Als verdeelsleutel is de hoogte van de nieuwe budgetten voor het sociaal domein gebruikt.

Reeds beschikbare invoeringsbudgetten voor de decentralisaties worden samengevoegd op één activiteit, t.b.v. Invoering decentralisaties. De budgetten staan nu nog verdeeld over verschillende producten en zullen na verwerking op het product WMO gecentraliseerd worden.

Bovenstaande begroting is gebaseerd op een zo nauwkeurig mogelijke inschatting van de programmakosten op dit moment. Het gaat dan voornamelijk om kosten op het gebied van communicatie, regio-initiatieven, ondersteuning van het programmateam en om inhuur van expertise op het programma of van capaciteit om reguliere taken te kunnen blijven vervullen.

In aanvulling hierop zullen er nog aanvullende kosten gemaakt worden voor:

- Aanpassingen aan informatiesystemen (backoffices, administraties, subsidiesysteem etc.)
- Zorgverantwoordingsstelsel (regio of zelf aanschaffen)
- Ontwerpen en uitrollen nieuwe werkprocessen/ werkinstructies
- Aanschaf en implementatie nieuwe frontoffice applicatie bij definitieve uitrol (bijv. Wiz-portaal of andere applicatie)
- Opleiding/ omscholing eigen personeel
- Kosten indicatiestelling bij overgang bestaande klanten nieuwe doelgroep (big bang)
- Extra (boven reguliere) inzet inkoop en aanbesteding
- Onderhandelingen met zorgverzekeraars

Deze kosten zijn echter op dit moment niet goed in te schatten en zullen daarnaast ook in de jaren na 2014 worden gemaakt.

Op dit moment worden er bestaande budgetten samengevoegd en worden er geen extra middelen aangevraagd. Dit voorstel heeft op dit moment dan ook geen financiële gevolgen.

Voor de inhoudelijke toelichting op de 3-decentralisaties verwijzen wij u naar de projectenrapportage in de bijlage.

Tabel 11 recapitulatie voorgestelde wijzigingen voor dit programma

( x 1.000)

	(+ = budgettair voordeel; - = budgettair nadeel)	2014	2015	2016	2017
1	saldo begroting 2014	-6.276	-5.554	-5.433	-5.399
	<b>WMO</b>				
3	decentralisaties	0	0	0	0
2	saldo inclusief wijzigingen van dit programma	-6.276	-5.554	-5.433	-5.399

### 3. Projectenrapportage

Over de volgende projecten wordt u in de separaat bijgevoegde projectenrapportage geïnformeerd.

<b>Projectenrapportages</b>	<b>Projectenrapportages - Grondexploitaties</b>	<b>Eindrapportages</b>
<i>3 Decentralisaties Sociaal Domein</i>	<i>Deltaplein</i>	<i>Emmausschool</i>
<i>Regenboogschool</i>	<i>Dobbewijk</i>	
<i>Reconstrctie Vlietwijk</i>	<i>Duivenvoorde Corridor</i>	
<i>Knooppunt Voorschoten</i>	<i>Noord Hofland</i>	
<i>Rijnlandroute</i>	<i>Vlietwijk KEEL-gebied</i>	
<i>Ontwikkelopgave afval</i>		

## Bijlage 1. Investeringsoverzicht

<b>INVESTERINGSOVERZICHT 2014</b>			
<b>Omschrijving investering</b>	<b>2013</b>	<b>2014 Begroting</b>	<b>2014 Voorstel</b>
<b><u>Materieel buitendienst</u></b>			
Aanhanger klein 2x		5.500	0
Kleine maaimachine		35.000	0
Transportauto groen		40.000	40.000
Transportauto groen		40.000	40.000
Aanhanger groot reiniging		40.000	0
Zoutmenger		21.750	21.750
Opzetstrooier nat 2x		37.400	37.400
Kolkenzuiger		185.000	0
<b><u>Wegen</u></b>			
Adegeest: Verdilaan	22.000		22.000
Wegen: asfalt en open verharding		350.000	350.000
Reconstr. wegen: asfalt/open verharding		250.000	250.000
Projecten 4V-nota		0	0
<b><u>Kunstwerken</u></b>			
Kunstwerken / bruggen		233.300	233.300
<b><u>Water</u></b>			
Investering waterkwaliteit	35.000		35.000
Beschoeiingen / duikers		186.167	186.167
<b><u>Groen</u></b>			
Groen vervangingsinvesteringen		552.338	502.335
<b><u>Afvalverwijdering</u></b>			
Ondergr containers bij hoogbouw Vlietwijk		88.000	88.000
Ondergr containers bij hoogbouw Centrum		16.000	16.000
Ondergr containers bij hoogbouw Adegeest		16.000	16.000
Ondergr containers bij hoogbouw N-Hofland		24.000	24.000
Inzamelen bedrijfsafval via 2 inzamelpunten		20.000	20.000
<b><u>Riolering</u></b>			
Vervanging riolering		260.000	260.000
Vervanging riolering Vlietwijk		1.040.000	1.040.000
Gemaal Dobbewijk pompinstallaties		80.200	80.200
<b>TOTAAL</b>		<b>3.520.655</b>	<b>3.262.152</b>