



gemeente VOORSCHOTEN

Najaarsnota 2016

Inhoudsopgave

1. Inleiding.....	3
2. Voorgestelde wijzigingen per programma	4
P1 Programma bestuur	4
P2 Programma veiligheid	5
P3 Programma dienstverlening.....	6
P4 Programma ruimte en verkeer.....	6
P5 Programma beheer van de omgeving	7
P6 Programma wonen en leefomgeving	9
P7 Programma jeugd, participatie en zorg	10
P8 Programma onderwijs, sport en cultuur	14
P9 Programma financiën.....	15

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de tweede tussentijdse rapportage over 2016 aan. In deze Najaarsnota 2016 geven wij de stand van zaken over de uitvoering van de programmabegroting 2016 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 toe geven, voorgesteld de ramingen aan te passen. Daarmee wordt dan ook al getracht een verwachting over het resultaat van het jaar 2016 te geven. Het verwachte jaarrekeningresultaat op basis van deze Najaarsnota is € 453.366 positief. Hierbij moet wel vermeld worden dat binnen het sociaal domein positieve saldi worden verwacht die in de egaliseringsreserve sociaal domein gestort zullen worden. De overschotten op de budgetten van het sociaal domein maken vanaf 2017 onderdeel uit van het in de programmabegroting 2017 gepresenteerde dekkingsplan. dit is al verwerkt in programmabegroting 2017. De financiële wijzigingen van de najaarsnota 2016 staan onder het programma vermeld. De in de overzichten genoemde saldi zijn inclusief de bijbehorende mutaties in de reserves. Hieronder treft u een recapitulatie aan van de gepresenteerde wijzigingen.

Tabel 1 Recapitulatie van de wijzigingen in de Najaarsnota 2016

Najaarsnota 2016	2016	2017	2018	2019
Begrotingssaldo 2016 voor najaarsnota	-23.582			
Wijziging najaarsnota per programma				
P1 Programma bestuur	0	0	0	0
P2 Programma veiligheid	-50.000	0	0	0
P3 Programma dienstverlening	17.640	0	0	0
P4 Programma ruimte en verkeer	0	0	0	0
P5 Programma beheer van de omgeving	57.022	0	0	0
P6 Programma wonen en leefomgeving	0	0	0	0
P7 Programma jeugd, participatie en zorg	-146.691	0	0	0
P8 Programma onderwijs, sport en cultuur	-12.586	0	0	0
Saldo P9 Programma financiën	611.563	0	0	0
Saldo van de wijzigingen van de najaarsnota	476.948	0	0	0
Begrotingssaldo na najaarsnota 2016	453.366	0	0	0

2. Voorgestelde wijzigingen per programma

P1 Programma bestuur

Geen wijzigingen

Tabel 2 financiële consequenties wijzigingen

P1 Programma bestuur	2016	2017	2018	2019
<i>Geen wijzigingen</i>				
<i>Saldo wijzigingen programma bestuur</i>	0	0	0	0

P2 Programma veiligheid

Veiligheid

Thema: Brandweer

2.1 Vervanging brandkranen (incidenteel voordeel € 20.000,-)

Voor 2016 is € 45.424 geraamd voor de vervanging van brandkranen. Tot en met augustus is hiervoor slechts € 13.932 uitgegeven. De verwachting is dat de totale uitgaven hiervoor in 2016 niet hoger dan € 25.000 zullen bedragen. Daarom wordt hier voorgesteld € 20.000 incidenteel af te ramen.

Thema: Vergunningverlening

2.2 Leges omgevingsvergunningen Wabo (incidenteel nadeel € 50.000,-)

De legesopbrengsten zijn op basis van de huidige legestarieven reëel geraamd op € 289.966. In 2015 waren deze opbrengsten € 300.000 hoger omdat vergunning was verleend voor diverse grote projecten. De vergunningsaanvragen voor grote projecten blijven in 2016 vooralsnog uit. Hierdoor blijven de legesopbrengsten in 2016 achter ten opzichte van de begroting.

De reguliere legesopbrengsten tot en met augustus bedroegen € 158.000. Als gevolg hiervan zullen de legesopbrengsten in 2016 naar verwachting maximaal € 240.000 bedragen.

Daarom wordt vastgesteld incidenteel een bedrag van € 50.000 af te ramen.

2.3 Controlekosten constructieve veiligheid Wabo (incidenteel nadeel € 20.000,-)

In de begroting is € 37.706 geraamd voor controles constructieve veiligheid voor bouwprojecten waarvoor eerder vergunning is verleend. In het eerste halfjaar 2016 zijn de uitgaven hiervoor aanzienlijk hoger geweest dan gebruikelijk vanwege de controles constructieve veiligheid van grote projecten waarvoor in vorige jaren vergunning was verleend. Als gevolg hiervan worden de verwachte uitgaven in 2016 voor controles constructieve veiligheid geschat op € 60.000.

Daarom wordt voorgesteld hier incidenteel € 20.000 bij te ramen.

Tabel 3 financiële consequenties wijzigingen

P2 Programma veiligheid	2016	2017	2018	2019
<u>Wijzigingen najaarsnota 2016</u>				
2.1 Vervanging brandkranen	20.000	0	0	0
2.2 Leges omgevingsvergunningen Wabo	-50.000	0	0	0
2.3 Controlekosten constructieve veiligheid Wabo	-20.000	0	0	0
Saldo wijzigingen programma veiligheid	-50.000	0	0	0

P3 Programma dienstverlening

Geen wijzigingen

Tabel 4 financiële consequenties wijzigingen

P3 Programma dienstverlening	2016	2017	2018	2019
<i>Geen wijzigingen</i>				
<i>Saldo wijzigingen programma dienstverlening</i>	0	0	0	0

P4 Programma ruimte en verkeer

Thema: Ruimtelijke ontwikkeling

4.1 Verkoopopbrengst Dobbewijk (budgettair neutraal)

Op 10 december 2015 heeft uw raad besloten toekomstige verwachte opbrengsten van het project Dobbewijk te doteren aan de concernreserve. In 2016 is er een bedrag ontvangen van € 412.090 ontvangen na aftrek van kosten. Dit bedrag wordt conform besluit gestort in de concernreserve.

Thema: Verkeer

4.2 Kapitaallasten openbare ruimte (Incidenteel voordeel € 17.640)

Voortvloeiend uit de actualisatie bij de jaarrekening kunnen de kapitaallasten voor 2016 worden verlaagd met € 17.640. Dit voordeel komt ten gunste van het begrotingssaldo.

Tabel 5 financiële consequenties wijzigingen

P4 Programma ruimte en verkeer	2016	2017	2018	2019
<i>Wijzigingen najaarsnota 2016</i>				
4.1 Verkoopopbrengst Dobbewijk	0	0	0	0
4.2 Kapitaallasten	17.640			
<i>Saldo wijzigingen programma ruimte en verkeer</i>	17.640	0	0	0

P5 Programma beheer van de omgeving

Openbare ruimte

5.1 Kapitaallasten openbare ruimte (Incidenteel voordeel € 151.522)

Voortvloeiend uit de actualisatie bij de jaarrekening kunnen de kapitaallasten voor 2016 worden verlaagd met € 151.522. Dit voordeel komt ten gunste van het begrotingssaldo.

Thema: Wegen en verhardingen

5.2 Gladheidbestrijding openbare ruimte (incidenteel voordeel € 30.000,-)

Door de zachte winter was de inzet op gladheidbestrijding beperkt. De zoutvoorraad is daardoor op peil gebleven waardoor nieuwe zoutleveringen niet nodig waren. Het eenmalig voordeel hierdoor is €30.000.

5.3 Voorbereidingskrediet Leidseweg Noord (incidenteel nadeel € 192.500)

In de Raadsvergadering van 29 september is het voorbereidingskrediet voor de herinrichting van de Leidseweg Noord behandeld. Uw raad heeft middels amendering verzocht om een alternatieve dekking te zoeken voor dit krediet. In deze najaarsnota wordt uw raad voorgesteld dit krediet in te stellen en te dekken vanuit het saldo van deze najaarsnota.

Thema: Openbaar groen

5.4 Belastingen (incidenteel nadeel € 13.000,-)

De gemeente draagt over het openbaar groen waterschapsbelasting af aan het Hoogheemraadschap van Rijnland. Op basis van dit jaar en afgelopen jaren blijkt dat het hier om een structurele verhoging van de waterschapsbelasting is ten opzichte van het begrote bedrag.

5.5 Investering Berkhoutpark (incidenteel voordeel € 81.000)

Voor het Berkhoutpark is € 122.000 meer aan subsidie toegezegd dan was voorzien. De meerkosten van in totaal € 41.000 kunnen daaruit gedekt worden. Na definitieve vaststelling en ontvangst van de subsidie kan het project Berkhoutpark naar verwachting worden afsloten met een voordeel van € 81.000. Dit voordeel komt ten gunste van het begrotingssaldo.

Afvalinzameling en verwerk. en riolering

Thema: Riolering

5.6 Reparatiekosten onderhoud riolering (Budgettair neutraal)

Afgelopen periode is gebleken dat veel huisaansluitingen voor verstoppingen zorgen. De oorzaak hiervan ligt veelal in de ouderdom van de huisaansluitingen waardoor sneller gebreken optreden. Doordat de huisaansluitingen voor een gedeelte op gemeenteground liggen is de gemeente verantwoordelijk voor het herstel van de verstopping in het gemeentelijk deel. De problemen doen zich met name voor in de wijken Vlietwijk, Adegeest en Starrenburg. In Vlietwijk en Adegeest is de verwachting dat na de werkzaamheden aan het riool de problemen zullen dalen. Voor de wijk Starrenburg is de verwachting dat de problemen toenemen door de verdere veroudering en zetting van de wijk. Naar verwachting zorgt dit voor een overschrijding van € 50.000 in 2016 en structureel en overschrijding van €30.000. Voorgesteld wordt om de meerkosten van €50.000 in 2016 en € 30.000 in 2017 te dekken uit de voorziening. Voorgesteld wordt om de meerkosten van structureel € 30.000 vanaf 2018 te dekken uit de tarieven.

5.7 Kapitaallasten riolering (budgettair neutraal)

Voortvloeiend uit de actualisatie bij de jaarrekening kunnen de kapitaallasten voor 2016 worden verlaagd met € 135.675. Dit voordeel komt ten gunste van de egalisatievoorziening riolering.

Tabel 6 financiële consequenties wijzigingen

P5 Programma beheer van de omgeving	2016	2017	2018	2019
<i>Wijzigingen najaarsnota 2016</i>				
5.1 Kapitaallasten openbare ruimte	151.522	0	0	0
5.2 Gladheidbestrijding openbare ruimte	30.000	0	0	0
5.3 Voorbereidingskrediet Leidseweg Noord	-192.500	0	0	0
5.4 Belastingen	-13.000	0	0	0
5.5 Berkhoutpark	81.000	0	0	0
5.6 Reparatiekosten onderhoud riolering	0	0	0	0
5.7 Kapitaallasten riolering	0	0	0	0
<i>Saldo wijzigingen programma beheer van de omgeving</i>	57.022	0	0	0

P6 Programma wonen en leefomgeving

Geen wijzigingen

Tabel 7 financiële consequenties wijzigingen

P6 Programma wonen en leefomgeving	2016	2017	2018	2019
<i>Geen wijzigingen</i>				
Saldo wijzigingen programma wonen en leefomgeving	0	0	0	0

P7 Programma jeugd, participatie en zorg

Binnen dit programma vallen onder meer de nieuwe taken die per 1 januari 2015 zijn overkomen vanuit rijk en provincie op het gebied van Jeugd, werk en zorg. Nu we anderhalf jaar op weg zijn raken een aantal zaken die van invloed zijn op de financiën steeds verder uitgekristalliseerd: we krijgen beter zicht op de aantallen cliënten die gebruik maken van voorzieningen en declaraties van zorgaanbieders verlopen beter maar hierin moet nog wel een slag gemaakt worden. De begrote budgetten voor 2016 binnen dit programma zijn nog veelal gebaseerd zijn op voorlopige schattingen en historische gegevens. In deze najaarsnota wordt zichtbaar dat deze aannames op basis van werkelijke cijfers leiden tot overschotten op bijvoorbeeld de Wmo en Jeugd. In zijn algemeenheid geldt dat het uitgangspunt is dat tekorten en overschotten op de verschillende taken binnen het sociaal domein zelf worden opgevangen.

Uiteindelijk zal in 2017 een herschikking van budgetten binnen het programma moeten plaatsvinden. Aangezien hier beleidsmatige en politieke keuzes aan ten grondslag liggen, zullen voorstellen hiervoor worden gedaan in het beleidsplan sociaal domein 2017 en 2020. Ook zal hierbij rekening worden gehouden met de herziene budgetten voor het sociaal domein die we vanuit het rijk ontvangen voor 2017 en de richting die is bepaald in de kadernota 2016.

Thema: Inkomen

7.1 Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)(budgettair neutraal)

Het rijk heeft het definitieve budget voor 2016 budget bekend gemaakt. De rijksbijdrage wordt nu aangepast aan dit budget van € 4.372.242. In dit geval betekent dat een verhoging van het budget van € 43.633. Op basis van de bijstelling van het rijksbudget wordt de raming voor de algemene bestaanskosten (uitgaven in het kader van de BUIG) verhoogd met € 46.905.

Door de hogere rijksbijdrage stijgt ook het bedrag aan eigen risico (7,5% van het budget). De verhoging van het eigen risico ter hoogte van € 3.272 wordt onttrokken aan de reserve BUIG die is ingesteld ter dekking van het tekort op de BUIG.

Thema: Sociale werkvoorziening

7.2 Incidenteel voordeel €40.000 (wordt gestort in de egalisereserve sociaal domein)

In 2016 is er een sterkere afname, door natuurlijk verloop, van het aantal SE (equivalent van FTE voor sociale werkplaatsen) dan verwacht.

Thema: Minima

7.3 Minima (budgettair neutraal, onttrekking uit de egalisereserve sociaal domein van € 19.602)

In 2016 worden extra activiteiten ingezet voor vergroten van het bereik van de minimaregelingen door de coördinator uitvoering minimabeleid. Het gaat om een bedrag van € 19.602 die ten laste van de egalisereserve sociaal domein worden gebracht. Overigens is dit hetzelfde bedrag dat vorig jaar aan de egalisereserve is toegevoegd.

Gebleken is dat de kosten voor het beschermingsbewind in de loop van 2015 uitzonderlijk zijn gestegen (kostentoeename 58% ten opzichte van 2014). In kaart wordt gebracht hoe deze kosten beheersbaar gemaakt kunnen worden.

Thema: Participatievoorzieningen en Inburgeringsvoorzieningen

7.4 Uitvoering participatieverklaringstraject (Budgetneutraal)

Naar verwachting wordt het participatieverklaringstraject vanaf 2017 verplicht voor alle nieuwkomers; asielmigranten en migranten die komen in het kader van gezinsvorming of gezinshereniging. Het doel van dit traject is versneld integreren en participeren. De gemeente Voorschoten heeft besloten in 2016 al van start te gaan met de participatieverklaring. Hiertoe is een plan van aanpak ingediend bij het Centraal Orgaan Asielzoekers. Op basis van dit plan van aanpak worden de rijksmiddelen maatschappelijke begeleiding in 2016 al verhoogd van € 1000,- naar €2370,- per inburgeringsplichtige vergunninghouder. Dit leidt tot een geschatte toename van de Rijksmiddelen Maatschappelijke Begeleiding Asielzoekers (RMBA) van € 75.000 in 2016 (afhankelijk van het exacte aantal gehuisveste inburgeringsplichtige asielgerechtigden). Aangezien tegenover de uitvoering van het participatieverklaringstraject een verhoging van de rijksmiddelen staat is deze wijziging budgetneutraal.

Thema: Individuele voorzieningen (Wmo 6)

7.5 Totaal incidenteel voordeel € 365.000,- (€ 350.000 wordt gestort in de egaliseringsreserve sociaal domein, € 15.000 wordt ingezet ter dekking van de kosten van de AED's (7.8))

Over het algemeen is er een trend waarneembaar van een afname van het gebruik van deze voorzieningen. Deze afname is vooral waarneembaar bij de woonvoorzieningen (vooral afname trapliften), vervoersvoorzieningen, rolstoelvoorzieningen en huishoudelijke hulp.

Voor dit laatste geldt dat in 2016 het cliënten bestand van personen, die gebruik maken van huishoudelijke ondersteuning verder is afgenomen met ongeveer 35 personen. Tevens zien we in 2016 een afname van het aantal klanten dat een PGB budget vraagt. Het gaat hier om 15 tot 20 cliënten. De klant kiest er vaker voor zelf particuliere hulp in te kopen dan wel zorg in natura af te nemen. Tot slot geldt dat voor wat betreft huishoudelijke hulp bij het opstellen van de begroting 2016 de financiële implicaties van het nieuwe beleid nog niet bekend waren. Hierdoor is dit budget ruimer begroot dan nu noodzakelijk blijkt.

Eventuele structurele implicaties ten aanzien van het te begroten budget ten behoeve van individuele voorzieningen zullen aan de orde komen in de voorjaarsnota 2017 en, indien het beleidskeuzes betreft, het beleidsplan sociaal domein 2017-2020. De resultaten van het naar aanleiding van de jaarrekening 2016 toegezegde onderzoek met betrekking tot de eigen bijdrage zullen hierin worden meegenomen.

7.6 Taakmutatie algemene uitkering gemeentefonds meicirculaire

(incidenteel, nadeel € 17.005) + (storting voordeel algemene uitkering in de egalisatiereserve sociaal domein van € 129.686)

De middelen voor specialistische WMO-zorg binnen de algemene uitkering zijn in de meicirculaire verhoogd met € 17.005. Naast deze uitkering is er een aanvullend voordeel op de algemene uitkering van € 129.686, dit bedrag wordt gestort in de egalisatiereserve sociaal domein. Bij de algemene uitkering in programma 9 worden de hogere inkomsten als voordeel geraamd. Omdat deze verhoging binnen de algemene uitkering 1-op-1 wordt doorgegeven wordt het budget voor specialistische WMO-zorg binnen programma 7 verhoogd. Een verhoging van het budget (hogere kosten) betekent per saldo dus een nadeel binnen programma 7. Op begrotingsbasis gezien verloopt de wijziging budgettair neutraal; de verhoging van de inkomsten (Programma 9) is gelijk aan de verhoging van de uitgaven (Programma 7).

Thema: Specialistische WMO zorg

7.7 Totaal incidenteel voordeel € 455.000,- (wordt gestort in de egalisatiereserve sociaal domein)

In de loop van dit jaar is er meer zicht ontstaan op het aantal klanten en de kostenontwikkeling ten aanzien van de maatwerkvoorzieningen specialistische Wmo (begeleiding, dagopvang en dagbesteding). Op basis van bekende aantallen en werkelijke uitgaven tot heden wordt een incidenteel voordeel van € 215.000,- verwacht. Ook geldt dat ten aanzien van deze voorzieningen minder gebruik wordt gemaakt van PGB, wat tot een incidenteel voordeel van € 140.000,- leidt. Tevens wordt minder gebruik gemaakt van de regeling compensatie meerkosten dan geraamd. Ongeveer 2000 inwoners, die voorheen een compensatie van het CAK ontvingen hebben aan het CAK kenbaar gemaakt, dat hun gegevens aan de gemeente Voorschoten mochten worden doorgegeven. Deze personen zijn aangeschreven en gewezen op de gemeentelijke regeling compensatie meerkosten. Het budget was berekend op basis van deze aantallen. Gebleken is, dat de meesten niet aan de voorwaarden van deze regeling voldoen. Bij de bepaling van deze voorwaarden is uitgegaan van hetgeen hierover geformuleerd was in de modelverordening van de VNG. Met het opstellen van het beleidsplan sociaal domein 2017 zal worden bezien in hoeverre een herziening of aanpassing van deze regeling wenselijk is.

Thema: Openbare gezondheidszorg

7.8 AED's (Gedekt uit voordeel individuele voorzieningen)

Voor de aanschaf van extra AED's en gemeente brede communicatie over gebruik en vindbaarheid van deze apparaten wordt voor 2016 een bedrag van € 15.000 incidenteel gevraagd. Voorgesteld wordt deze kosten te dekken uit de post Individuele Voorzieningen Wmo.

Thema: Specialistische jeugdzorg

7.9 Totaal incidenteel voordeel € 330.000 (wordt gestort in de egalisatiereserve sociaal domein)

Voor de uitvoering van de jeugdwet verwachten wij op basis van de ingediende declaraties over de 1e helft van 2016, dat de zorgkosten over 2016 € 330.000 lager uitvallen dan in begroting zijn

geraamd. Dit is een gevolg van lagere kosten voor de persoonsgebonden budgetten en voor zorg in natura. Hoewel het declaratiegedrag verbetert ten opzichte van de situatie in 2015 zijn er nog jeugdhulpaanbieders die moeite hebben hun declaraties tijdig in te dienen. Dat betekent dat de prognose nog een aanzienlijke onzekerheidsmarge kent.

Tabel 8 financiële consequenties wijzigingen

Saldo P7 Programma jeugd, participatie en zorg	2016	2017	2018	2019
<i><u>Wijzigingen najaarsnota 2016</u></i>				
7.1 Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten	0	0	0	0
7.2 Sociale werkvoorziening	0	0	0	0
7.3 Minima	0	0	0	0
7.4 Uitvoering participatieverklaringstraject	0	0	0	0
7.5 Individuele voorzieningen	15.000	0	0	0
7.6 Compensatie Algemene uitkering individuele voorzieningen	-146.691	0	0	0
7.7 Specialistische WMO zorg	0	0	0	0
7.8 AED's	-15.000	0	0	0
7.9 Specialistische jeugdzorg	0	0	0	0
<i>Saldo wijzigingen programma jeugd, participatie en leefomgeving</i>	-146.691	0	0	0

P8 Programma onderwijs, sport en cultuur

Thema: Kinderopvang

8.1 Taakmutatie algemene uitkering gemeentefonds meicirculaire

(incidenteel nadeel € 12.586)

De middelen voor peuteropvang binnen de algemene uitkering zijn in de meicirculaire verhoogd met € 12.586. Bij de algemene uitkering in programma 9 worden de hogere inkomsten als voordeel geraamd. Omdat deze verhoging binnen de algemene uitkering 1-op-1 wordt doorgegeven wordt het budget voor Jeugdzorg binnen programma 8 verhoogd. Een verhoging van het budget (hogere kosten) betekent per saldo dus een nadeel binnen programma 8. Op begrotingsbasis gezien verloopt de wijziging budgettair neutraal; de verlaging van de inkomsten (Programma 9) is gelijk aan de verlaging van de uitgaven (Programma 8).

Tabel 9 financiële consequenties wijzigingen

P8 Programma onderwijs, sport en cultuur	2016	2017	2018	2019
<u>Wijzigingen najaarsnota 2016</u>				
8.1 Compensatie Algemene uitkering kinderopvang	-12.586	0	0	0
<i>Saldo wijzigingen programma onderwijs, sport en cultuur</i>	-12.586	0	0	0

P9 Programma financiën

Thema: Gemeentelijke belastingen

9.1 OZB-woningen (incidenteel voordeel € 50.000,-)

Bij het vaststellen van de tarieven voor de onroerende-zaakbelastingen in december wordt rekening gehouden met de meest recente gegevens omtrent de verwachte waardeontwikkeling, areaaluitbreiding en verminderingen als gevolg van bezwaarschriften. De opbrengst voor de onroerende-zaakbelasting (OZB) voor woningen komt voor 2016 naar verwachting € 50.000 hoger uit dan geraamd. Dit komt doordat de werkelijke uiteindelijke WOZ-waarde van woningen na de jaarlijkse herwaardering en bezwaarafhandeling hoger ligt dan waarvan bij de raming van de tarieven is uitgegaan.

9.2 Lagere deelnemersbijdrage 2016 BSGR (incidenteel, voordeel € 44.538)

Jaarlijks wordt in de begroting de bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) geraamd. Voor 2016 was een bijdrage geraamd van € 437.364. Op basis van realisatie en onderbouwde prognoses blijkt dat de invorderingsopbrengsten (opbrengsten van aanmaningen en dwangbevelen) van de BSGR over 2016 hoger uitvallen dan geraamd. Het algemeen bestuur van de BSGR heeft in december 2015 besloten om hogere invorderingsopbrengsten conform de huidige kostenverdeelmethodiek direct in mindering te brengen op de deelnemersbijdragen. De tussentijdse bijstelling van de begroting van de BSGR leidt voor Voorschoten tot een incidentele verlaging van de deelnemersbijdrage met € 44.538.

Thema: Algemene uitkering

9.3 Aanpassing algemene uitkering gemeentefonds (incidenteel voordeel € 142.139,-)

Deze Najaarsnota noemt voor de algemene uitkering alleen de gevolgen voor 2016. De meerjarige effecten zijn verwerkt in de concept-begroting voor 2017.

Uit hoofde van de meicirculaire wordt de algemene uitkering met € 118.000 verhoogd. Het grootste nadeel in de berekening van de algemene uitkering ligt in de stijging van de waarde van het onroerend goed in Voorschoten; deze is hoger dan het landelijk gemiddelde. Voor 2016 is hier een nadeel van - € 51.000 aan verbonden. Ontwikkeling van de uitkeringsfactor, de uitkeringsbasis en de maatstaven geven een voordeel van € 124.000 te zien. Voor de WMO huishoudelijke hulp en de nieuwe regeling voorschoolse voorziening peuters wordt resp. € 17.000 en € 13.000 ontvangen. Voorgesteld wordt deze beide verhogingen te compenseren in de betreffende budgetten. Voor het referendum over het associatieverdrag tussen de Europese Unie en Oekraïne wordt een aanvullende € 15.000 ontvangen.

In afwachting van de septembercirculaire is de voor 2016 en 2017 verwachte uitkering voor de verhoogde asielinstroom vooralsnog neutraal verwerkt.

Daarnaast vindt een correctie plaats van de doorwerking van de Najaarsnota 2015 voor € 23.960 (verhoging).

9.4 Integratie-uitkering Sociaal Domein (incidenteel voordeel € 159.277,-)

De uitkering voor het sociaal domein voor 2016 wordt in de meicirculaire met €183.601 verhoogd. In lijn met het in de jaarrekening over 2015 ingezette beleid wordt het geraamde uitgavenniveau voor het sociaal domein gefixeerd op het niveau van 2015. Dit betekent dat de hier vermelde verhoging niet 1 op 1 gecompenseerd wordt in de budgetten van het sociaal domein.

Daarnaast vindt een correctie plaats van de doorwerking van de Najaarsnota 2015 voor € 24.324 (verlaging). In programma 7 en 8 staan taakmutaties opgenomen die gedekt worden door dit voordeel. Het resterende voordeel $\text{€ } 159.277 - \text{€ } 17.005 (7.7) - \text{€ } 12.586 (8.1) = \text{€ } 129.686$ wordt vanuit programma 7 in de egalisatiereserve sociaal domein gestort.

Thema: Geldleningen

9.5 Bijstelling financiering (incidenteel voordeel € 190.000,-)

De geraamde rentelasten voor zowel de korte als lange geldleningen dienen op basis van de werkelijke rentelasten neerwaarts aangepast te worden. Zowel de lagere rente als het bij de verwachting achterblijven van het gerealiseerde investeringsvolume zorgen voor een voordeel.

Thema: Algemene baten en lasten_ onvoorzien

9.6 Afroming budget onvoorziene uitgaven (incidenteel voordeel € 25.609,-)

Het oorspronkelijke budget van € 51.609 voor onvoorziene uitgaven is nog volledig. Daar 2016 nog maar enkele maanden duurt wordt voorgesteld het resterende budget te halveren.

Thema: Saldo kostenplaatsen

9.7 Onverdeelde personeelslasten (pm)

Voorschoten kende in het verleden een redelijk grote formatie-omvang met een dekking door de hieruit voortvloeiende personeelslasten ten laste te brengen van c.q. bij te schrijven op de te activeren uitgaven op investeringen (in de openbare ruimte e.d.). Deze wijze van dekking belastte de exploitatie daarmee niet direct in het begrotingsjaar zelf maar pas in latere jaren in de vorm van afschrijvingen. Nu is gebleken dat zowel het aantal projecten/investeringen waaraan uren toegeschreven kan worden, alsook de omvang daarvan, achter blijft bij de verwachtingen daarover. Dit betekent dat de personeelslasten aanvullend op de exploitatie van de gemeente drukken terwijl hiervoor in het meerjarenperspectief geen dekking voorhanden is. Deze onverdeelde personeelslasten bedragen jaarlijkse ca. € 315.000. Vooralsnog is de verwachting dat we in 2016 onvoldoende projecten en investeringen hebben waardoor we deze inkomstenpost niet (helemaal) zullen realiseren.

Tabel 10 financiële consequenties wijzigingen

Saldo P9 Programma financiën	2016	2017	2018	2019
<i><u>Wijzigingen najaarsnota 2016</u></i>				
9.1 OZB-woningen	50.000	0	0	0
9.2 Lagere deelnemersbijdrage 2016 BSGR	44.538	0	0	0
9.3 Aanpassing algemene uitkering gemeentefonds	142.139	0	0	0
9.4 Integratie-uitkering Sociaal Domein	159.277	0	0	0
9.5 Bijstelling financiering	190.000	0	0	0
9.6 Afroming budget onvoorziene uitgaven	25.609	0	0	0
9.7 Onverdeelde personeelslasten	0	0	0	0
<i>Saldo wijzigingen programma financiën</i>	611.563	0	0	0