



VOORBLAD

Adviesnota aan de Raad

<i>Registratienummer:</i>	Z-27215-VS / VS\5523\1
<i>Datum:</i>	29 september 2016
<i>Soort Voorstel:</i>	Adviesnota
<i>Onderwerp:</i>	Programmabegroting 2017 - 2020
<i>Portefeuillehouder:</i>	Wethouder Beimers
<i>Programma:</i>	Alle programma's Een structureel en reëel sluitende begroting vaststellen De doelen en activiteiten voor 2017 -2020 vaststellen
<i>Kernboodschap:</i>	De programmabegroting voor 2017 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2018-2020
<i>Bijlagen:</i>	9 bijlagen: 1. De programmabegroting 2017-2020 2. Raadsbesluit verordening op de heffing en invordering van toeristenbelasting Voorschoten 2017 3. Raadsbesluit verordening op de heffing en invordering van rioolheffing Voorschoten 2017 4. Raadsbesluit verordening op de heffing en invordering van hondenbelasting Voorschoten 2017 5. Raadsbesluit verordening op de heffing en invordering van afvalstoffenheffing Voorschoten 2017 6. Raadsbesluit verordening op de heffing en invordering van marktgelden Voorschoten 2017 7. Raadsbesluit verordening op de heffing en invordering van rechten voor het gebruik van de algemene begraafplaats "Rosenburgh" Voorschoten 2017 8. Tarieventabel behorende bij de verordening op de heffing en invordering van rechten voor het gebruik van de algemene begraafplaats "Rosenburgh" Voorschoten 2017 9. Begrotingswijziging BIZ Dobbewijk
<i>Stukken ter inzage:</i>	nee
<i>Beslispunten:</i>	1. De programmabegroting voor 2017 inclusief dekkingsplan vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2018-2020; 2. Het saldo van de incidentele baten en lasten uit tabel 11 in de begroting te dekken uit de concernreserve: - 2017 € 416.953 - 2018 € 81.295 - 2019 € 143.605 - 2020 € 65.088;



3. Onderstaande lasten in de meerjarenraming te dekken uit de volgende reserves:
 - a) Op peil brengen dienstverlening klanten Werk en Inkomen 2017 € 40.000 en 2018 € 40.000
 - b) De lasten onder 3a te dekken uit de reserve BUIG
 - c) Organiseren beschutte werkplekken Participatiewet 2017 € 70.000 en 2018 € 82.500
 - d) De lasten onder 3c te dekken uit de egalisereserve sociaal domein
 - e) Opstellen gebiedsprofielen wonen en werken 2017 € 9.000
 - f) De lasten onder 3 e te dekken uit de reserve volkshuisvesting;
4. De investeringskredieten voor 2017 beschikbaar te stellen conform bijlage 6 van de Programmabegroting 2017;
5. In het kader van één centrale ambtelijke huisvesting en gemeentewerf:
 - a) een bestemmingsreserve "Centrale Ambtelijke Huisvesting" te vormen van € 1.500.000 voor de periode 2017 tot 2020 met als doel dekking van het begrotingstekort om meerjarig te kunnen toegroeien naar de verwachte exploitatievoordelen van één centrale ambtelijke huisvesting en gemeentewerf;
 - b) hiervoor € 1.500.000 te onttrekken uit de concernreserve en te doteren aan de reserve "Centrale Ambtelijke Huisvesting";
 - c) voor 2017, 2018 en 2019 jaarlijks € 500.000 te onttrekken uit de reserve "Centrale Ambtelijke Huisvesting" ter verlichting van de exploitatie;
6. De moties 100442, 100443, 100444 en 100445 welke in de begroting zijn verwerkt als afgehandeld te beschouwen;
7. De begrotingswijziging bedrijveninvesteringszone Dobbewijk voor 2017 vast te stellen;



8. De volgende belastingverordeningen voor 2017 vast te stellen:
- Verordening afvalstoffenheffing Voorschoten 2017;
 - Verordening rioolheffing Voorschoten 2017
 - Verordening hondenbelasting Voorschoten 2017;
 - Verordening toeristenbelasting Voorschoten 2017;
 - Marktgeldverordening Voorschoten 2017;
 - Verordening rechten begraafplaats Rosenburgh Voorschoten 2017, inclusief de daarbij behorende tarieventabel;



Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Programmabegroting 2017 - 2020

Inleiding

Voor u ligt de Programmabegroting 2017 – 2019. In deze programmabegroting zijn de financiële kaders van de kadernota vertaald. De programmabegroting 2017 na dekking sluit met een voordelig saldo van € 24.917. In dit saldo zijn de gevolgen van de september circulaire nog niet door vertaald. De gevolgen van de septembercirculaire zullen u separaat middels de najaarsnota of een informatiebrief worden aangeboden.

Beoogd effect

Het vaststellen van de programmabegroting 2017 en kennis nemen van de meerjarenramingen 2018-2020

Argumenten

1.1 Met het vaststellen van de programmabegroting wordt voldaan aan de Gemeentewet.

Volgens de Gemeentewet dient de gemeente uiterlijk 15 november voorafgaand aan het begrotingsjaar een materieel sluitende begroting in te dienen voor de door uw gemeenteraad gewenste uit te voeren taken en activiteiten alsmede de daarvoor naar verwachting aan te wenden middelen.

1.2 Met de vaststelling van de begroting 2017 kan het college uitgaven doen tot het totaalbedrag van de betreffende programma's, binnen de vastgestelde kaders.

In het besluit zijn de begroting 2017 en de meerjarenramingen 2018 - 2020 apart genoemd. Dit is gedaan omdat het vaststellen van de meerjarenramingen een ander gevolg heeft dan van de begroting 2017. De autorisatiefunctie heeft alleen betrekking op 2017. De meerjarenramingen geven een beeld van het begrotingsevenwicht op langere termijn.



Adviesnota aan de Raad

2.1 Incidentele lasten mogen gedekt worden door incidentele baten.

In dit geval kunnen de mutaties op de meerjarenramingen welke incidenteel van aard zijn (voor 2017 € 416.953) gedekt worden uit de concernreserve. Deze mutaties zijn weergegeven in tabel 11 van de begroting.

4.1 De kredieten van de investeringen dienen te worden vastgesteld om geplande investeringen te kunnen doen en projecten te kunnen uitvoeren.

Bij de kadernota zijn wel de investeringen vastgesteld, maar zijn er geen investeringskredieten verstrekt. Bij de begroting worden de kredieten voor 2017 beschikbaar gesteld.

5.1 Onderdeel van het dekkingsplan is één centrale huisvesting voor ambtenaren en gemeentewerf.

De huisvestingsbezuinigingen leveren echter pas op termijn iets op, de verwachting in medio 2020. Een eerste grove inschatting van dit als voordeel kan opleveren bedraagt ongeveer € 500.000. Gemeente Wassenaar houdt eveneens rekening met dit bedrag.

Rekening houdend met deze plannen mag ter dekking van structurele lasten een reserve worden ingezet voor een bepaalde tijd van minimaal 3 jaar. Voorwaarde voor deze inzet is dat er een afzonderlijk raadsbesluit moet worden genomen, waarbij wordt aangegeven: de reden van inzet van de reserve, voor hoeveel jaar de reserve ingezet wordt en voor welk totaalbedrag. Aan het eind van de periode moeten andere structurele dekkingsmiddelen voorzien zijn ter compensatie van de wegvallende inzet van de reserve. In dit geval wordt hiervoor de reserve "Centrale Ambtelijke Huisvesting" gevormd. De toekomstige dekkingsmiddelen betreffen de positieve financiële effecten zoals, verlaging huisvestingslasten en lagere personeelslasten. De gemeente heeft bij realisatie van één gezamenlijke huisvesting geen noodzaak meer om middelen aan de reserve te onttrekken om de begroting sluitend te maken.

Dit betekent dat per 1-1-2017 de reserve "Centrale Ambtelijke Huisvesting" gevormd moet worden van € 1,5 miljoen om voor de jaren 2017, 2018 en 2019 jaarlijks € 500.000 te kunnen onttrekken ter dekking van het begrotingsresultaat. Hiervoor wordt € 1,5 miljoen onttrokken uit de concernreserve.



6.1 Meerdere aangenomen moties bij de behandeling van de kadernota 2017 -2020 in de raad zijn bij de uitwerking van de scenario's in het dekkingsplan opgenomen.

Onderstaande moties zijn ondergebracht bij de meest passende dekkingsmogelijkheden en daarbij is aangegeven hoe het college uitwerking geeft aan de betreffende moties.

Het betreft de volgende moties:

- Motie 100442 CAO kosten dekking WODV (dekkingsmogelijkheid 4, kerntakendiscussie)
- Motie 100443 Kaasschaaf- methode met 2% (dekkingsmogelijkheid 5, bezuiniging exploitatie)
- Motie 100444 Geen visies oude stijl (dekkingsmogelijkheid 4, kerntakendiscussie)
- Motie 100445 Andere berekening woonlastenbenadering (dekkingsmogelijkheid 1, woonlastenbenadering)

7.1 In de raad van 3 november jl. is het voorstel inzake bedrijveninvesteringszone Dobbewijk vastgesteld.

Het laten vaststellen van de begrotingswijziging was op dat moment nog niet mogelijk, omdat uw raad de programmabegroting 2017 nog niet had vastgesteld.

8.1 Dit is conform verzoek vanuit de raadsvergadering d.d. 10 december 2015

In deze vergadering is verzocht om waar mogelijk de belastingverordeningen tegelijk met de begroting vast te stellen.

Kanttekeningen

6.1 De motie 100451 betreffende brede taakstelling van 10% over de beheerplannen is niet verwerkt in de begroting.

Momenteel wordt gewerkt aan een analyse van de mogelijkheden om uitvoering te kunnen geven aan deze motie en wat daar de consequenties van zijn. De raad wordt separaat geïnformeerd over de uitkomsten van deze analyse.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing

Communicatie

Na vaststelling van de programmabegroting door uw raad zal de begroting binnen de wettelijk gestelde termijn van uiterlijk 15 november a.s. aan de toezichthouder worden gezonden.



Financiën

Na verwerking van de voorgestelde dekking sluit de aangeboden begroting voor 2017 met een voordelig saldo van € 24.917. Het meerjarenperspectief laat de volgende tekorten zien: 2018 - € 512.674, 2019 - € 502.794 en in 2020 - € 371.052. Verder wordt verwezen naar de bijgevoegde programmabegroting 2017-2020.

Risico's

In de paragraaf weerstandsvermogen en Risicobeheersing zijn de risico's voor de gemeente opgenomen en gaat het om de vraag in welke mate de financiële positie van de gemeente toereikend is om de financiële gevolgen van deze risico's op te kunnen vangen. De financiële omvang van deze risico's worden afgezet tegen de zogenaamde weerstandscapaciteit. Dat zijn de middelen die de gemeente beschikbaar heeft of kan maken om zo nodig de financiële gevolgen van risico's op te vangen.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

secretaris

burgemeester



Besluit

Registratienummer:

Z-27215-VS / VS\5523\1

De raad der gemeente Voorschoten;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 20 september 2016 en het door de raad aangenomen amendement nr. 100493;

besluit:

1. De programmabegroting voor 2017 inclusief dekkingsplan en inclusief de wijziging voortvloeiend uit het hierna volgende beslispunt 9. vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2018-2020;
2. Het saldo van de incidentele baten en lasten uit tabel 11 in de begroting te dekken uit de concernreserve:
 - 2017 € 416.953
 - 2018 € 81.295
 - 2019 € 143.605
 - 2020 € 65.088;
3. Onderstaande lasten in de meerjarenraming te dekken uit de volgende reserves:
 - a) Op peil brengen dienstverlening klanten Werk en Inkomen 2017 € 40.000 en 2018 € 40.000
 - b) De lasten onder 3a te dekken uit de reserve BUIG
 - c) Organiseren beschutte werkplekken Participatiewet 2017 € 70.000 en 2018 € 82.500
 - d) De lasten onder 3c te dekken uit de egaliseringsreserve sociaal domein
 - e) Opstellen gebiedsprofielen wonen en werken 2017 € 9.000
 - f) De lasten onder 3 e te dekken uit de reserve volkshuisvesting;



4. De investeringskredieten voor 2017 beschikbaar te stellen conform bijlage 6 van de Programmabegroting 2017;
5. In het kader van één centrale ambtelijke huisvesting en gemeentewerf:
 - a) een bestemmingsreserve "Centrale Ambtelijke Huisvesting" te vormen van € 1.500.000 voor de periode 2017 tot 2020 met als doel dekking van het begrotingstekort om meerjarig te kunnen toegroeien naar de verwachte exploitatievoordelen van één centrale ambtelijke huisvesting en gemeentewerf;
 - b) hiervoor € 1.500.000 te onttrekken uit de concernreserve en te doteren aan de reserve "Centrale Ambtelijke Huisvesting";
 - c) voor 2017, 2018 en 2019 jaarlijks € 500.000 te onttrekken uit de reserve "Centrale Ambtelijke Huisvesting" ter verlichting van de exploitatie;
6. De moties 100442, 100443, 100444 en 100445 welke in de begroting zijn verwerkt als afgehandeld te beschouwen;
7. De begrotingswijziging bedrijveninvesteringszone Dobbewijk voor 2017 vast te stellen;
8. De volgende belastingverordeningen voor 2017 vast te stellen:
 - Verordening hondenbelasting Voorschoten 2017;
 - Verordening toeristenbelasting Voorschoten 2017;
 - Marktgeldenverordening Voorschoten 2017;
 - Verordening rechten begraafplaats Rosenburgh Voorschoten 2017, inclusief de daarbij behorende tarieventabel;

9. **COMPENSATIE EFFECTEN BBV OP AFVALSTOFFENHEFFING**

Binnen de woonlastenbenadering de geplande OZB verhoging (tabel blz 20 1A en 1B van 720.862 euro en 325.000 euro) tot nul te wijzigen en de geplande opbrengst als volgt te compenseren:

Voor 2017, eenmalig door uitstel van de voorgestelde rentederving het bedrag van 720.862 euro (voor 2017) nog een jaar toe te rekenen binnen het systeem van de riool/afvalstoffenheffing. Het bedrag van 325.000 euro voor 2017 en volgende jaren te dekken door:

- 145.000 euro in mindering te brengen op de bijdrage 2017 aan de beheerplannen en de beheerplannen 2017 met deze taakstelling op peil te brengen en een lager onderhoudsniveau te hanteren;
- 75.000 euro te verwerken in de precariobelasting;
- 50.000 euro te verwerken in het verder kostendekkend maken van de leges;
- 30.000 euro extra taakstelling op subsidies al in 2017 door te voeren;



- 10.000 euro in mindering te brengen op de schakelklas voor vluchtelingen;
- 10.000 euro in mindering te brengen op de bijdrage aan de economische projecten Leidse Regio;
- 5.000 euro in mindering te brengen op uitvoeringsbudget cultuurnota.

Overeenkomstig de nodige begrotingswijzigingen vast te stellen.

10. KERNTAKENDISCUSSIE

Meerjarig middels een uitgebreide analyse een kerntakendiscussie te voeren aan de hand van, maar niet uitsluitend, de volgende kaders:

Een subsidiebeleid te ontwikkelen na vaststelling van het totaalbedrag aan subsidies van zowel 1,6 als 1,8 miljoen euro zodat inzichtelijk wordt gemaakt welke gevolgen zo'n plafond heeft.

Op de beheerplannen een bezuinigingstaakstelling van zowel 10% en 20% te leggen en inzichtelijk te maken welke gevolgen deze taakstellingen zouden hebben ten aanzien van specifieke taken, uitvoer en/of te maken keuzes daarin (wat wel, niet of minder), waaronder ook het verlagen van het onderhoudsniveau openbare ruimte voor de gehele gemeente, met uitzondering van het centrum, naar crow C. Deze taakstelling komt niet bovenop, maar bouwt voort op de voorgestelde taakstelling van 145.000 euro voor 2017.

Een systeem van berekening van de afvalstoffenheffing te maken waarin maximaal de geoorloofde kosten voor doorberekening worden meegenomen, zoals bijvoorbeeld straatvegen, het plaatsen van ondergrondse afvalcontainers, afvalcontainers, huisaansluitingen, specifiek onderhoud etc.

Zoveel mogelijk de financiële voordelen van een efficiëncyslag en harmonisatie van beleid met de gemeente Wassenaar in de Werkorganisatie Duivenvoorde te onderzoeken.

Aan het AB van de WODV te verzoeken: 1) inzichtelijk te maken welke gevolgen een bezuiniging van 20% zou hebben ten aanzien van specifieke taken, producten, organisatiestructuur, fte's en/of werkwijze, 2) hierover in detail te rapporteren aan de raad met specificatie van de bezuiniging per maatregel/oplossing/alternatief, inclusief een indicatie te geven van de mate van essentie van de te schrappen taken etc, en hierbij eventuele frictiekosten separaat te benoemen, 3) een selectieve vacaturestop voor de WODV in te stellen tot de resultaten van deze exercitie politiek zijn verwerkt en de implementatie is gestart en 4) de gemeenteraad van Wassenaar te informeren over dit initiatief opdat mogelijkerwijs en bij voorkeur gezamenlijk kan worden opgetrokken. De beheerplannen blijven, gezien de eerder voorgestelde taakstelling, buiten beschouwing van dit aandachtspunt.



11. INZET MEEVALLERS EN KOSTENBESPARINGEN

Financiële meevallers en kosten die samenhangen met taken die wij laten vervallen nav. de kerntakendiscussie als eerste in te zetten om het bedrag van 720.862 dat wij vanaf 2018 niet meer kunnen doorberekenen in de afvalstoffenheffing te compenseren.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op 10 november 2016.

de griffier,

J. van der Does

de voorzitter,

P.J. Bouvy-Koene

