

Najaarsnota



2017

Uitgave Gemeente Wassenaar

Postbus 499

2240 AL Wassenaar

Drukwerk: Repro werkorganisatie Duivenvoorde

Inlichting: gemeente@wassenaar.nl

oktober 2017

Inhoudsopgave

Inleiding	4
Voorgestelde wijzigingen per programma	6
 Programma 0 Bestuur en ondersteuning	 7
Taakveld 0.1 Bestuur	7
Taakveld 0.5 Treasury	8
Taakveld 0.7 Algemene Uitkering	8
 Programma 1 Veiligheid	 10
Taakveld 1.1 Crisis en brandweer.....	10
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	10
 Programma 2 Verkeer en vervoer	 11
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	11
 Programma 3 Economie	 13
Taakveld 3.1 Economische zaken	13
 Programma 4 Onderwijs	 14
 Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	 15
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	15
 Programma 6 Sociaal Domein	 16
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	16
Taakveld 6.4 Begeleide participatie	17
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	17
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	17
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	17
 Programma 7 Volksgezondheid en milieu.....	 19
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	19
Taakveld 7.4 Milieubeheer.....	19
 Programma 8 Wonen en bouwen.....	 20
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	20
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen.....	20
 Actualisatie budgetten Vastgoed	 22
Kaptitaallasten	23
Investerings	24
Koepelvrijstelling	25
 Bijlage: Projectenrapportage	

Inleiding

Hierbij bieden wij u de tweede tussentijdse rapportage over 2017 aan. In deze Najaarsnota 2017 geven wij de stand van zaken over de uitvoering van de programmabegroting 2017 weer. Gebaseerd op de ontwikkeling van de verschillende budgetten in de eerste acht maanden van het jaar en de verwachtingen over de laatste vier 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 2017 te geven.

De financiële wijzigingen staan onder het programma vermeld. De in de overzichten genoemde saldi zijn inclusief de bijbehorende mutaties in reserves. Hieronder treft u een recapitulatie aan van de gepresenteerde wijzigingen.

Het verwachte positieve jaarrekeningresultaat op basis van deze najaarsnota is € 771.784.

Tabel 1 Overzicht Meerjarenbegroting

(+ = budgettair voordeel - = budgettair nadeel)	2017	2018	2019	2020
(+ = budgettair voordeel - = budgettair nadeel)				
Primitieve begroting	0	268.629	393.306	327.911
Diverse begrotingswijzigingen	-234.328			
Besluitvorming 12 september 2017 (Meicirculaire 2017)	367.000			
<i>Saldo na wijziging</i>	132.672	268.629	393.306	327.911
<i>Wijziging najaarsnota per programma:</i>				
Programma 0 bestuur en ondersteuning	-56.862	-15.055	43.445	43.445
Programma 1 Veiligheid	7.900	1.000	1.000	1.000
Programma 2 Verkeer en vervoer	237.440	3.000	3.000	3.000
Programma 3 Economie	-35.000	15.000	15.000	15.000
Programma 4 Onderwijs	-487	8.699	8.822	8.946
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	22.683	-54.180	-54.041	-53.901
Programma 6 Sociaal domein	62.113	-94.659	-94.336	-94.010
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	20.000	0	0	0
Programma 8 Wonen en ruimte	295.096	-4.904	-4.904	-4.904
Saldo effect Kapitaallasten	86.230	0	0	0
Totaal wijzigingen najaarsnota 2017	639.112	-141.098	-82.014	-81.423
Saldo na wijziging najaarsnota	771.784	127.531	311.292	246.488

Het saldo van de begroting 2018 e.v. is gebaseerd op de concept programmabegroting 2018-2021.

Hieronder treft u in tabel 2 en 3 een totaaloverzicht aan van de incidentele respectievelijk structurele wijzigingen. Het totaal van de incidentele wijzigingen (tabel 2) en het totaal van de structurele wijzigingen (tabel 3) is gelijk aan het totaal van de wijzigingen najaarsnota 2017 (tabel 1).

Tabel 2 Overzicht incidentele mutaties Najaarsnota 2017

Wijzigingen najaarsnota 2017	I/S	2017	2018	2019	2020
<i>Incidenteel</i>					
0.1.2 Bijdrage aan de WODV	I	-169.767	-58.500		
0.5.1 Overige financiële middelen	I	114.000			
0.5.2 Rentelasten kortlopende geldleningen	I	70.000			
0.5.3 Rentelasten langlopende geldleningen	I	6.500			
0.5.4 Rentebaten langlopende geldleningen	I	-140.000			
0.7.1 Projectmiddelen vergunninghouders	I	18.960			
1.1.1 Veiligheidsregio Haaglanden	I	26.600			
1.2.1 Jaarlijkse bijdrage aan de Wassenaarse Reddingsbrigade	I	-19.700			
2.1.4 Wegen, straten en pleinen	I	204.440			
2.1.5 Straatmeubilair	I	30.000			
3.1.1 Herstructurering Maaldrift 1	I	-50.000			
5.7.3 Openbaar Groen	I	-60.000			
5.7.4 Riolering	I	137.000			
6.3.1 Eindafrekening 2016 uitvoeringskosten Werk en Inkomen	I	-45.500			
6.3.3 Collectieve ziektekosten	I	40.000			
Terugvordering en verhaal	I	80.000			
6.4.1 Projectmiddelen vergunninghouders	I	-18.960			
6.71.1 Maatwerkdienstverlening WMO (oude en nieuwe taken)	I	76.000			
7.4.1 Omgevingsdienst Haaglanden	I	20.000			
8.3.1 Inhuur extra case-manager Wabo	I	-50.000			
8.3.2 Verkoop grond en snippergroen	I	350.000			
Kapitaallasten	I	86.230			
Totaal incidentele wijzigingen		705.803	-58.500	0	0

Tabel 3 Overzicht structurele mutaties Najaarsnota 2017

Wijzigingen najaarsnota 2017	I/S	2017	2018	2019	2020
<i>Structureel</i>					
6.3.2 Uitvoeringskosten Werk en Inkomen	S	-16.000	-35.500	-35.500	-35.500
Effect actualisatie budgetten Vastgoed	S	-50.691	-47.098	-46.514	-45.923
Totaal structurele wijzigingen		-66.691	-82.598	-82.014	-81.423

Voorgestelde wijzigingen per programma

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Taakveld 0.1 Bestuur

0.1.1 CAO ontwikkeling 2017 (Budgettair neutraal)

De VNG en de vakbonden hebben een principeakkoord gesloten over de nieuwe Cao Gemeenten. Het akkoord bevat onder meer loonafspraken en loopt van 1 mei 2017 tot 1 januari 2019. Het akkoord wordt definitief na instemming van de leden ofwel gemeenten. Verwacht wordt dat het VNG-bestuur op 5 oktober 2017 het akkoord bekrachtigt.

Dit betekent dat de salarislasten van de WODV omhoog gaan, en als gevolg daarvan ook de bijdrage van de gemeente aan de WODV.

De salarisverhoging heeft overigens niet tot gevolg dat de netto loonkosten van de WODV met hetzelfde percentage stijgen als in de CAO. Het premieloon is gemaximeerd, waardoor vanaf een bepaald inkomen de premies voor de sociale verzekeringen niet veranderen. Tevens geldt dat voor de lagere inkomens een hogere pensioenpremie leidt tot een lager premieloon.

Bovenstaande ontwikkelingen hebben directe consequenties voor de bijdrage van de gemeente Wassenaar aan de WODV. In de meicirculaire is de gemeente via de algemene uitkering gecompenseerd voor de structurele effecten van de cao ontwikkelingen. Deze compensatie zal omgezet worden in een bijdrage aan de WODV. Om die reden betreft het hier een budgettair neutrale begrotingswijziging. In de begroting 2018 is al rekening gehouden met de structurele effecten van de cao ontwikkeling.

0.1.2 Bijdrage aan de WODV (incidenteel nadeel 2017 € 169.767, 2018 € 58.500)

Op 20 juni 2017 heeft het dagelijks bestuur van de WODV de gemeente Wassenaar op de hoogte gebracht van de 1^e begrotingswijziging 2017. De aangeboden begrotingswijziging heeft consequenties voor de bijdrage van de gemeente Wassenaar aan de WODV. De aanpassing van de bijdrage aan de WODV ziet er als volgt uit;

Omschrijving	2017	2018
1. Versterking ICT functie	22.500	0
1. Dekking versterking ICT al opgenomen*	-22.500	
2. Vrijval incidenteel vakantiegeldreservering/IKB	-444.350	0
2. Vrijval dekking uit reserve bijdrage IKB 2017*	444.350	0
3. Pensioenpremie 2017	140.517	0
4. Transitie manager t.b.v. ontwikkelplan WODV	29.250	58.500
Wijziging begroting	169.767	58.500

* in de gemeentelijke begroting 2017 was met een aantal ontwikkelingen al rekening gehouden waardoor niet alle genoemde onderdelen van de begrotingswijziging budgettaire effecten hebben voor de gemeente Wassenaar.

Taakveld 0.5 Treasury

0.5.1 Overige financiële middelen (incidenteel voordeel € 114.000)

De over 2016 ontvangen winstuitkering van BNG is met ca. € 174.000 ruim € 114.000 hoger dan de behoudende raming van € 60.000. Over 2015 bedroeg de uitkering € 108.000, over 2014 € 61.000. De stijging van de uitkeerbare winst wordt toegeschreven aan de in 2015 aangescherpte strategie van de BNG (hoe in te spelen op zaken als bijv. het schatkistbankieren, aangescherpte solvabiliteitseisen en de marktontwikkelingen) en het ontwikkelen van nieuwe producten.

0.5.2 Rentelasten kortlopende geldleningen (incidenteel voordeel € 70.000)

De lasten voor korte rente kunnen aanmerkelijk verlaagd worden omdat de korte rentetarieven niet bestaand zijn (zelfs negatief) en de liquiditeitspositie dusdanig riant is dat deze lasten zich slechts incidenteel ter overbrugging kunnen voordoen. De raming wordt voor 2017 met € 70.000 verlaagd.

0.5.3 Rentelasten langlopende geldleningen (incidenteel voordeel € 6.500)

De lange rentelasten op de spaarhypotheken van ambtenaren kunnen voor 2017 met € 6.500 worden verlaagd.

0.5.4 Rentebaten langlopende geldleningen (incidenteel nadeel € 140.000)

De rentebaten op de lange geldleningen worden afgestemd op de laatste financierings-verwachtingen en worden voor 2017 met € 140.000 afgeraamd.

Per saldo is daarmee op de geldleningen voor 2017 sprake van een nadelige ontwikkeling van € 63.500.

Taakveld 0.7 Algemene Uitkering

0.7.1 Projectmiddelen vergunninghouders (budgettair neutraal)

In de verwerking van de gevolgen van de meicirculaire van het gemeentefonds (raadsbesluit van 12 september jl.) is over het hoofd gezien dat het besluit over het plan van aanpak Integratie en participatie statushouders van 4 juli jl. reeds voorzag in nog in 2017 in de algemene uitkering te ontvangen middelen voor de Verhoogde asielinstroom. De resulterende dubbeltelling wordt gecorrigeerd en resulteert op programma 6 in een nadeel van € 18.960 maar in een even groot voordeel op programma 0. Per saldo is deze correctie budgettair neutraal.

Tabel 4 Financiële consequenties

Programma 0 Bestuur en ondersteuning		2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
0.1	Bestuur				
0.1.1	Cao ontwikkeling 2017	0			
0.1.2	Bijdrage aan de WODV	-169.767	-58.500		
0.5	Treasury, saldi en deelnemingen				
0.5.1	Overige financiële middelen	114.000			
0.5.2	Rentelasten kortlopende geldleningen	70.000			
0.5.3	Rentelasten langlopende geldleningen	6.500			
0.5.4	Rentelbaten langlopende geldleningen	-140.000			
0.7	Algemene Uitkering				
0.7.1	Projectmiddelen vergunninghouders	18.960			
Effect actualisatie budgetten Vastgoed, zie p.22		43.445	43.445	43.445	43.445
Saldo wijzigingen programma Bestuur en ondersteuning		-56.862	-15.055	43.445	43.445

Programma 1 Veiligheid

1.1 Crisisbeheersing en brandweer

1.1.1 Veiligheidsregio Haaglanden (incidenteel voordeel € 26.600)

De jaarrekening 2016 van de Veiligheidsregio liet een positief resultaat zien van circa € 1,1 mln. Tevens zijn de reserves toereikend om de risico's af dekken; het weerstandsvermogen is derhalve voldoende. Dit resultaat is positief door de aanzienlijke vacatureruimte in met name de eerste maanden van 2016. Het aandeel van Wassenaar in dit positief resultaat bedraagt € 21.876. Daarnaast heeft Wassenaar een afrekening ontvangen inzake de overgangsregeling FLO 2016 van € 4.747.

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

1.2.1 Jaarlijkse bijdrage aan de Wassenaaarse Reddingsbrigade (nadeel € 19.700)

Middels een gezamenlijke beoordeling van de gehele begroting en exploitatie van de Wassenaaarse Reddingsbrigade is gebleken dat het noodzakelijk is de vergoeding aan de Wassenaaarse Reddingsbrigade te verhogen van € 35.500 naar € 51.000. Tevens dient de vergoeding nog te worden verhoogd met een bedrag van € 4.200 voor de stallingskosten in de winterperiode. (De verhoging van € 19.700 is structureel verwerkt in de begroting 2018).

Tabel 5 Financiële consequenties

Programma 1 Veiligheid	2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>				
1.2 Openbare orde en veiligheid				
1.1.1 Veiligheidsregio Haaglanden	26.600			
1.2.1 Reddingsbrigade	-19.700			
Effect actualisatie budgetten Vastgoed, zie p.22	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo wijzigingen programma Veiligheid	7.900	1.000	1.000	1.000

Programma 2 Verkeer en vervoer

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

2.1.1 Inrichting Zonneveldweg en Bothaplein (beschikbaarstellen krediet € 280.000)

In de Kadernota 2017 zijn twee verkeersinvesteringen in beeld gebracht. Het betreft de duurzaam veilige inrichting van de Zonneveldweg (€ 200.000) en van het Bothaplein (€ 80.000). De hiermee gepaard gaande kapitaallasten van in totaal € 11.800 (afschrijving in 25 jaar) zijn in de programmabegroting verwerkt. De investeringskredieten zijn echter niet beschikbaar gesteld door de raad via een kredietbesluit. Voorgesteld wordt alsnog de benodigde kredieten van € 200.000 en € 80.000 beschikbaar te stellen.

2.1.2 Onkruidbestrijding (budgettair neutraal)

Voor de bestrijding van onkruid op de verharding is € 71.000 begroot. Om het gestelde beeldkwaliteitsniveau B te behalen is extra inzet benodigd. De kosten voor de bestrijding van onkruid nemen daardoor structureel toe met € 40.000. In 2017 kan dit worden opgevangen binnen het taakveld 2.1 verkeer en vervoer, door minder uitgaven op gladheidbestrijding en minder uit te geven op wegmeubilair. Door een zachte winter, minder vervangingen van wegmeubilair en een vertraging in de oplevering van software zijn de uitgaven op deze producten dit jaar lager. Structureel wordt dit binnen het programma opgevangen door de post onvoorzien bij wegmeubilair te laten vervallen en onvoorziene kosten op te vangen in het budget voor klein onderhoud.

2.1.3 Verkeersregelinstallaties (budgettair neutraal)

Op de N44 verloopt de doorstroming en de verkeersafwikkeling op de kruispunten nog niet goed, waardoor naast vertraging ook verkeersonveilige situaties kunnen ontstaan. In samenwerking met Rijkswaterstaat zijn analyses uitgevoerd en is geconstateerd dat er softwarematige aanpassingen benodigd zijn. Rijkswaterstaat neemt de regelingen op de Lange Kerkdam en de Rozenweg voor hun rekening. De gemeente is verantwoordelijk voor de aanpassingen aan de kruisingen met de Houtlaan, Van der Oudermeulenlaan en de Rust en Vreugdlaan voor € 16.000. Door lager uitgevallen onderhoudskosten en kosten voor elektra kan dit binnen de exploitatie opgevangen worden.

2.1.4 Wegen, straten en pleinen (incidenteel voordeel € 204.440)

In het verleden is er subsidie aangevraagd voor de verhoogde aanleg van de fietspaden aan de Van Zuylen van Nijeveltstraat. Deze subsidie is in april 2017 ontvangen. Een deel daarvan is verantwoord als inkomst op het beschikbaar gestelde krediet. Het restant van € 204.440 valt nu als baat in 2017.

2.1.5 Straatmeubilair (incidenteel voordeel € 30.000)

Op planmatig onderhoud van het straatmeubilair blijven de uitgaven achter bij de raming. Dit heeft deels te maken met een aanbestedingsvoordeel op het afgesloten raamcontract en deels was gepland onderhoud niet nodig.

Tabel 6 Financiële consequenties

Programma 2 Verkeer en vervoer	2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>				
2.1 Verkeer en vervoer				
2.1.1 Inrichting Zonnenveldweg en Bothaplein	0			
2.1.2 Onkruidbestrijding	0			
2.1.3 Verkeersregelininstallaties	0			
2.1.4 Wegen, straten en pleinen	204.440			
2.1.5 Straatmeubilair	30.000			
Effect actualisatie budgetten Vastgoed, zie p.22	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo wijzigingen programma Verkeer en vervoer	237.440	3.000	3.000	3.000

Programma 3 Economie

Taakveld 3.1 Economische zaken

3.1.1 Herstructurering Maaldrift 1 (incidenteel, nadeel € 50.000)

Als uitvloeisel van de in het verleden uitgevoerde herstructurering van Maaldrift is er een bedrag benodigd van € 50.000. Dit bedrag was in het oorspronkelijk beschikbaar gestelde krediet opgenomen als bijdrage aan de Ondernemersvereniging Maaldrift ter stimulering van het economisch vestigingsklimaat. Bij het afsluiten van het krediet was er nog geen overeenstemming over de besteding van het geld. Daardoor zijn deze kosten niet als nakomende kosten gereserveerd. Inmiddels is overeengekomen dat we samen met de ondernemersvereniging Maaldrift I gaan opknappen, zodat dit beter aansluit bij (de kwaliteit van) Maaldrift II. Hiervoor zou de gemeente de €50.000 ter beschikking stellen voor de herinrichting, die door de ondernemersvereniging verder wordt opgepakt.

3.1.2 Verbetering van de toeristische informatievoorziening (budgettair neutraal)

Bij de samenstelling van de programmabegroting 2017-2020 is een bedrag van € 15.000 (structureel) beschikbaar gesteld voor 'verbetering van de toeristische informatievoorziening'. Dit budget is niet terecht gekomen op programma 3 (taakveld 3.1 Economische zaken) maar op programma 5 (taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie). Via een budgettair neutrale wijziging wordt dit op de betreffende programma's gecorrigeerd.

Tabel 7 Financiële consequenties

Programma 3 Economie	2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>				
3.1 Economische zaken				
3.1.1 Herstructurering Maaldrift 1	-50.000			
3.1.2 Verbetering van de toeristische informatievoorziening	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo wijzigingen programma Economie	-35.000	15.000	15.000	15.000

Programma 4 Onderwijs

Tabel 8 Financiële consequenties

Programma 4 Onderwijs	2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>				
Effect actualisatie budgetten Vastgoed, zie p.22	-487	8.699	8.822	8.946
Saldo wijzigingen programma Onderwijs	-487	8.699	8.822	8.946

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

5.7.1 Verbetering van de toeristische informatievoorziening (budgettair neutraal)

Bij de samenstelling van de programmabegroting 2017-2020 is een bedrag van € 15.000 (structureel) beschikbaar gesteld voor 'verbetering van de toeristische informatievoorziening'. Dit budget is niet terecht gekomen op programma 3 (taakveld 3.1 Economische zaken) maar op programma 5 (taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie). Via een budgettair neutrale wijziging wordt dit op de betreffende programma's gecorrigeerd.

5.7.2 Groencompensatie Amerikaanse Ambassade (budgettair neutraal)

Zowel de ontvangen bijdragen van de Amerikaanse Ambassade voor bestemmingsplankosten en de exploitatieovereenkomst als de huuropbrengst van de exploitant van het tuincentrum zijn niet op de budgetten geraamd. Deze opbrengsten van in totaal € 248.000 worden ingezet voor groencompensatie. Dit betekent dat het budget voor aankoop tuincentrum Bloemendaal wordt verhoogd met € 100.000 (dekking bijdrage Amerikaanse Ambassade), het budget voor de herinrichting van tuincentrum Bloemendaal met € 48.000 (dekking huuropbrengst exploitant) en het budget voor kwaliteitsverbetering Waalsdorperlaan eveneens met € 100.000 (dekking bijdrage Amerikaanse Ambassade en huuropbrengst exploitant).

5.7.3 Openbaar Groen (incidenteel nadeel € 60.000)

In Wassenaar zijn we in dit jaar geconfronteerd met extra kosten in verband met de iepenziekte. Dit heeft geleid tot meer herplanting van bomen en extra kosten voor snoeien.

5.7.4 Riolering (incidenteel voordeel € 137.000)

De uitgaven op het gebied van waterkering en afwatering blijven achter bij de planning. Uitgaven worden pas gedaan wanneer er zekerheid is verkregen over effecten van de in te zetten maatregel. Hiervoor zijn met name metingen van de waterkwaliteit belangrijk. De uitgaven voor een beeldkwaliteitsplan, waterkwaliteitsplan en de visstandvisie worden dit jaar niet uitgevoerd.

Tabel 9 Financiële consequenties

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>				
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie				
5.7.1 Verbetering van de toeristische informatievoorziening	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
5.7.2 Groencompensatie Amerikaanse Ambassade	0			
5.7.3 Openbaar Groen	-60.000			
5.7.4 Riolering	137.000			
Effect actualisatie budgetten Vastgoed, zie p.22	-39.317	-39.180	-39.041	-38.901
Saldo wijzigingen programma Sport, cultuur en recreatie	22.683	-54.180	-54.041	-53.901

Programma 6 Sociaal Domein

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Binnen het product inkomensregelingen is er enerzijds sprake van hogere kosten en anderzijds van enkele voordelen. Het is de verwachting dat dit een kostenneutraal effect heeft.

6.3.1 Eindafrekening 2016 uitvoeringskosten Werk en Inkomen (incidenteel nadeel € 45.500)

Bij de evaluatie van het samenwerkingsverband werk en inkomen zijn de gemaakte afspraken tegen het licht gehouden en aangescherpt in kaart gebracht. Daarbij bleek dat enkele tot dusverre gemaakte kosten niet door Leidschendam-Voorburg in rekening werden gebracht. Dit heeft over 2016 geleid tot een – onvoorziene – afrekening van de uitvoeringskosten (€ 45.500) over 2016.

6.3.2 Uitvoeringskosten Werk en Inkomen (structureel nadeel, 2017: € 16.000, 2018 e.v. € 35.500)

Bij de heroriëntatie op de samenwerking op het gebied van werk en inkomen zijn de kosten verbijzonderd in reguliere en projectmatige kosten. Middels een jaarplan worden de drie betrokken portefeuillehouders door het samenwerkingsverband werk en inkomen geïnformeerd over de activiteiten en bijbehorende kosten. Eventuele financiële consequenties worden in de reguliere besluitvormingscyclus voor akkoord voorgelegd. Met het jaarplan wordt ook aangesloten bij de financiële budgetcyclus van de gemeente.

Conform de samenwerkingsovereenkomst worden de reguliere kosten aan de hand van een vaste verdeelsystematiek (aantal cliënten op peildatum én aantal instroom en uitstroom in het jaar) verdeeld. Door de intensieve bemiddeling van cliënten is er sprake van een (relatief) hoger aandeel in in- en uitstroom waardoor de uitvoeringskosten toenemen. Ook is het aantal cliënten gestegen, wat tot een toename in handelingen leidt.

De combinatie van toerekening van tot dusverre niet in rekening gebrachte kosten, de aanpassing van de verdeelsleutel en de stijging van het cliëntenbestand leidt in 2017 tot een incidenteel benodigde extra financiering van € 16.000 en ingaande 2018 een structureel benodigde aanvullende financiering van € 35.500.

6.3.3. Diverse incidentele voordelen (incidenteel voordeel € 120.000)

Tegenover de hiervoor genoemde meerkosten staat een aantal incidentele voordelen. Het gaat daarbij om een onderbesteding uit de post collectieve ziektekosten (naar verwachting circa €40.000) en meeropbrengsten uit de post terugvordering en verhaal (naar verwachting circa € 80.000).

Daarbij is overigens op dit moment nog geen rekening gehouden met een mogelijk eind dit jaar aan te vragen – incidentele - voorfinanciering van additionele kosten aan bijstand vanwege de verhoogde asielinstroom.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

6.4.1 Projectmiddelen vergunninghouders (budgettair neutraal)

In de verwerking van de gevolgen van de meicirculaire van het gemeentefonds (raadsbesluit van 12 september jl.) is gebleken dat het besluit over het plan van aanpak Integratie en participatie statushouders van 4 juli jl. reeds voorzag in nog in 2017 in de algemene uitkering te ontvangen middelen voor de Verhoogde asielinstroom. De resulterende dubbeltelling wordt gecorrigeerd en resulteert op programma 6 in een nadeel van € 18.960 maar in een even groot voordeel op programma 0. Per saldo is deze correctie budgettair neutraal.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

6.71.1 Maatwerkdienstverlening 18+ (incidenteel voordeel € 76.000)

Er wordt naar verwachting minder inkomsten (€ 144.000) ontvangen uit eigen bijdragen dan begroot. Dit komt door een aanpassing in de eigen bijdrageregeling vanuit het rijk en een daling in het totaal aantal inwoners dat gebruik maakt van maatwerkvoorzieningen.

Daarnaast is er een afname te zien in het aantal inwoners dat huishoudelijke ondersteuning ontvangt via de gemeente maar is er sprake van een toename in het aantal inwoners dat begeleiding ontvangt. De uitgaven zijn naar verwachting per saldo € 220.000 lager dan begroot.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

6.72.1 Maatwerkdienstverlening 18-

Er zijn vooralsnog geen over- en/of onderschrijdingen te verwachten. Het administratieve procesverkeer tussen jeugdhulpinstellingen en het Inkoopbureau H10 verbetert nog steeds, maar is nog steeds niet optimaal. Facturaties blijven nog steeds achter en daarmee ook de verwerking er van. Facturaties voor Diagnose en Behandel Combinaties (DBC's) kunnen bovendien na maximaal 5 jaar nog worden afgesloten door jeugdhulpaanbieders. Al met al is hierdoor de uitnutting van het budget jeugdhulp voor 2017 nog niet te voorzien. Een prognose over 2017 wordt pas begin 2018 door het Inkoopbureau H10 opgesteld, op basis van jaarrekeningen van betrokken jeugdhulpaanbieders.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

6.82.1 Maatwerkdienstverlening 18-

Hetgeen gesteld onder 6.72 is onverkort van toepassing op dit taakveld.

Tabel 10 Financiële consequenties

Programma 6 Sociaal Domein		2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
6.3	Inkomensregelingen				
6.3.1	Eindafrekening 2016 uitvoeringskosten Werk en Inkomen	-45.500			
6.3.2	Uitvoeringskosten Werk en inkomen	-16.000	-35.500	-35.500	-35.500
6.3.3	Collectieve ziektekosten	40.000			
	Terugvordering en verhaal	80.000			
6.4	Begeleide participatie				
6.4.1	Projectmiddelen vergunninghouders	-18.960			
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+				
6.71.1	Maatwerkdienstverlening WMO (oude en nieuwe taken)	76.000			
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-				
6.72.1	Voorzieningen jeugd	0			
6.82	Geëscaleerde zorg 18-				
6.82.1	Geëscaleerde zorg 18-	0			
Effect actualisatie budgetten Vastgoed, zie p.22		-53.427	-59.159	-58.836	-58.510
Saldo wijzigingen programma Sociaal Domein		62.113	-94.659	-94.336	-94.010

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

7.1.1 Toepassing hardheidsclausule subsidie (budgettair neutraal)

Op basis van de Subsidieverordening dient verlening van een subsidie met toepassing van de hardheidsclausule aan de raad gemeld te worden. In dit kader wordt gemeld dat met toepassing van de hardheidsclausule uit de Algemene Subsidieverordening Wassenaar 2017 Jeugd- en Gezondheidszorg Zuid-Holland West een aanvullende subsidie van € 10.536,- heeft ontvangen, om het mogelijk te maken de beoogde doelen in het sociaal domein te realiseren en een omslag van curatief naar preventief te bewerkstellingen. De kosten worden gedekt binnen taakveld 7.1.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

7.4.1 Omgevingsdienst Haaglanden (structureel voordeel € 20.000)

De omgevingsdienst Haaglanden heeft het bij de oprichting beoogde efficiëncyniveau bereikt. In combinatie met de in de begroting van de Omgevingsdienst Haaglanden opgenomen lagere deelnemersbijdrage resulteert dit in een structureel voordeel van € 20.000. De structurele financiële effecten hiervan zijn in de programmabegroting 2018 (van Wassenaar) verwerkt.

Tabel 11 Financiële consequenties

Programma 7 Volksgezondheid en milieu	2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>				
7.1 Volksgezondheid				
7.1.1 Toepassing hardheidsclausule subsidie	0			
7.4 Milieubeheer				
7.4.1 Omgevingsdienst Haaglanden	20.000			
Effect actualisatie budgetten Vastgoed, zie p.22	0	0	0	0
Saldo wijzigingen programma Volksgezondheid en milieu	20.000	0	0	0

Programma 8 Wonen en bouwen

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

8.1.1 Afsluiting krediet Dr. Mansveltkade verkeersveilig (budgettair neutraal)

In 2015 heeft uw gemeenteraad € 1.370.000 investeringskrediet beschikbaar gesteld voor de aanpassing van het parkeerterrein op de Mansveldkade. Ten tijde van het opstellen van deze rapportage resteert hiervan nog ca. € 255.000. In 2017 wordt verwacht nog € 23.000 aan kosten te maken. Het krediet kan hierdoor in 2017 worden afgesloten met een voordeel van € 230.000. Voorgesteld wordt om het krediet af te sluiten met een voordeel van € 230.000 en tevens de dekking vanuit de reserve kapitaallasten/algemene reserve te verlagen met dit bedrag.

8.1.2 Aanvullende kosten Project Den Deijl (budgettair neutraal)

In 2017 is er nog een restant voorbereidingskrediet voor Huize Den Deijl beschikbaar van € 15.580. In dit krediet was nog geen rekening gehouden met de kosten voor het bouwrijp maken van het terrein. Daarnaast vallen de kosten voor gas, water en licht hoger uit dan geraamd. Een extra krediet van € 13.500 is nodig om deze kosten te dekken. Door het krediet op te hogen valt het krediet boven de activagrens en dient dit krediet conform geldend beleid afgeschreven te worden. De restant boekwaarde wordt bij de verkoop in mindering gebracht op de verkoopopbrengst.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

8.3.1 Inhuur extra case-manager Wabo (incidenteel nadeel € 50.000)

Vanwege de aanzienlijke stijging van het aantal aanvragen omgevingsvergunning is de huidige formatie casemanagers omgevingsvergunningen niet meer voldoende om de aanvragen adequaat en tijdig te kunnen behandelen. Om aanvragen omgevingsvergunningen adequaat en tijdig te kunnen (blijven) behandelen en te voorkomen dat vergunningen van rechtswege worden verleend is een tijdelijke uitbreiding van de capaciteit daarom onvermijdelijk. Daarom worden tot en met december 2017 tijdelijk twee casemanagers (2 Fte medewerker beleidsuitvoering 1) ingehuurd. Hiervoor is een bedrag benodigd van € 50.000.

8.3.2 Verkoop grond en snippergroen (incidenteel voordeel € 350.000)

Voor verkopen van gronden en snippergroen is in de begroting een taakstelling opgenomen van € 325.000. De opbrengsten binnen deze post zijn afhankelijk van veel onzekere factoren, daarom is er voor gekozen om verder geen opbrengsten te ramen. Levering van gronden is namelijk vaak afhankelijk van te doorlopen planologische procedures, gerechtelijke procedures en fases van een project van derden. Op dit moment zijn er opbrengsten van grote percelen openbare grond (snippergroen) ontvangen en verkoop van het voormalig Pottenbakkershuisje. De bruto verkoopopbrengst van € 550.000, als gevolg van de grondruil rondom Den Deijl, zal eind 2017 worden ontvangen. Het moment is afhankelijk van het moment van transport later dit jaar. Er worden nog een aantal opbrengsten van verkopen snippergroen verwacht. Naar verwachting zal er een € 350.000 hogere opbrengst zijn aan het einde van het jaar.

Tabel 12 Financiële consequenties

Programma 8 Wonen en bouwen		2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
8.1	Ruimtelijke ordening				
8.1.1	Afsluiting krediet Dr. Mansveltkade verkeersveilig	0			
8.1.2	Aanvullende kosten Project Den Deijl	0			
8.3	Wonen en bouwen				
8.3.1	Inhuur extra case-manager Wabo	-50.000			
8.3.2	Verkoop grond en snippergroen	350.000			
Effect actualisatie budgetten Vastgoed, zie p.22		-4.904	-4.904	-4.904	-4.904
Saldo wijzigingen programma Wonen en bouwen		295.096	-4.904	-4.904	-4.904

Actualisatie budgetten Vastgoed

In april 2017 is het beheerplan Vastgoed 2017-2020 vastgesteld. Alle kosten verband houdend met het onderhoud aan de vastgoedobjecten zijn daarmee structureel op orde gebracht.

Naast deze onderhoudskosten zijn er andere exploitatielasten en –baten die vastgoed-gerelateerd zijn. Deze budgetten moeten nog worden overgezet naar de juiste vastgoedobjecten.

Ook zijn budgetten die niet-vastgoed-gerelateerd zijn losgekoppeld en op de juiste taakvelden gebracht. Deze grootschalige opschoningsactie is programma-overstijgend.

Gelijktijdig zijn de budgetten op realiteitswaarde beoordeeld en bijgesteld. Per saldo heeft de opschoningsoperatie een budgettair nadelig effect tot gevolg. (2017 € 50.691, 2018 € 47.098, 2019 46.514 en 2020 € 45.923)

Tabel 13 Financiële consequenties

Actualisatie Vastgoed		2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
P0	Bestuur en ondersteuning				
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	41.117	41.117	41.117	41.117
0.4	Overhead	2.328	2.328	2.328	2.328
P1	Veiligheid				
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.000	1.000	1.000	1.000
P2	Verkeer en vervoer				
2.1	Verkeer en vervoer	3.000	3.000	3.000	3.000
P4	Onderwijs				
4.1	Openbaar basisonderwijs	-10.262	-1.197	-1.197	-1.197
4.2	Onderwijshuisvesting	13.999	13.999	13.999	13.999
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-4.224	-4.103	-3.980	-3.856
P5	Sport, cultuur en recreatie				
5.1	Sportbeleid en activering	-44.999	-44.999	-44.999	-44.999
5.2	Sport-accomodaties	9.352	9.352	9.352	9.352
5.3	Cultuurpresentatie, prod, particip	-326	-189	-50	90
5.5	Cultureel erfgoed	2.138	2.138	2.138	2.138
5.6	Media	4.544	4.544	4.544	4.544
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-10.026	-10.026	-10.026	-10.026
P6	Sociaal Domein				
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-51.706	-57.437	-57.115	-56.789
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.265	-1.265	-1.265	-1.265
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-456	-456	-456	-456
P7	Volksgezondheid en milieu				
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	0	0	0	0
P8	Wonen en bouwen				
8.3	Wonen en bouwen	-4.904	-4.904	-4.904	-4.904
Saldo wijzigingen Actualisatie Vastgoed		-50.691	-47.098	-46.514	-45.923

Kapitaallasten

Voortvloeiend uit de opschoning bij de jaarrekening 2016 kunnen de kapitaallasten voor 2017 worden afgeraamd met € 116.309. Een gedeelte van de kapitaallasten wordt gedekt uit reserves. Door de kapitaallasten te wijzigen, wijzigt ook de dekking. Het saldo effect is € 86.230.

Tabel 14 Financiële consequenties

Kapitaallasten		2017	2018	2019	2020
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
P0	Bestuur en ondersteuning				
0.1	Bestuur	11.000			
0.2	Overhead	5.277			
P2	Verkeer en vervoer				
0.1	Verkeer en vervoer	57.171			
P4	Onderwijs				
4.2	Onderwijshuisvesting	-7.778			
P5	Sport, cultuur en recreatie				
5.7	Openbaar groen openlucht recreatie	80.165			
P6	Sociaal Domein				
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-18.876			
P7	Volksgezondheid en milieu	232			
7.3	Afval				
P8	Wonen en bouwen				
8.1	Ruimtelijke ordening	4.698			
8.2	Grondexploitatie (niet bedr terrein)	-15.580			
Subtotaal wijzigingen		116.309	0	0	0
P2	Verkeer en vervoer				
0.1	Bestemmingsreserve Openbare Ruimte	12.321			
P4	Onderwijs				
4.2	Algemene Reserve	-75.000			
P5	Sport, cultuur en recreatie				
5.7	Algemene Reserve	17.020			
P8	Wonen en bouwen				
8.2	Algemene Reserve	15.580			
Saldo effect		86.230	0	0	0

Investerings

De bevoegdheid voor het toekennen van investeringskredieten ligt bij de raad. In de kadernota en in de begroting maakt de raad een integrale afweging van de voorstellen tegen de middelen die de raad hiervoor beschikbaar wil en kan zetten. In de integrale afweging worden alle investerings- en exploitatielasten van bestaande en nieuwe investeringen meegenomen. Om te voorkomen dat door de raad reeds beschikbaar gestelde kredieten te lang aan de integrale afweging van (schaarse) middelen worden onttrokken, blijven conform de nota activabeleid investeringskredieten maximaal 2 jaar beschikbaar. Wanneer blijkt dat investeringskredieten toch langer beschikbaar dienen te blijven dient de raad hiertoe te besluiten.

In onderstaand overzicht treft u alle beschikbaar gestelde investeringskredieten aan. In de jaarrekening 2017 wordt een definitief besluit genomen over welke kredieten conform financieel beleid afgesloten zullen worden.

Jaar	Naam	Actuele Begroting 2017	Werkelijk 2017	Verplichtingen 2017	Restant budget 2017	Nummer
2010	VVI 2007 Meubilair raadzaal	74.280	0	0	74.280	I7101004
2010	VVI nnnn Aanschaf voedings/besturingsk.	750.000	501.484	5.610	242.906	I7101087
2013	Fietsoversteek Hoogetboomseweg-Jaagpad	50.000	0	0	50.000	I7101184
2013	Reconstr.Oostd.weg / sluijverk.KokshrnIn	400.000	0	0	400.000	I7101185
2014	Landschaps Ontwikkelings Plan uitwerking	155.000	5.000	0	150.000	I7101181
2014	2014 Verk.agenda Zuid.ontsluiting Kerkeh	25.000	0	0	25.000	I7101199
2014	Onderhoud raadhuise de Paauw, duurzaamhei	370.000	0	0	370.000	I7101190
2015	Voorber.krediet verkoop van Polanenpark	38.000	16.746	0	21.254	I7101229
2015	Aanleg 3 kunstgrasvelden & verv.toplaag	1.586.000	1.563.051	0	22.949	I7101206
2015	2015 Asfaltonderh. Gr.Haesebroekseweg	0	1.470	0	-1.470	I7101211
2015	2015 Wegonderh.herinr.ventweg RSW	439.748	399.676	0	40.072	I7101222
2015	2015 Wegonderh.Wijnbergenlaan	60.000	48.707	0	11.293	I7101225
2015	2015 Wegonderh.Zijllaan/Middelweg	130.000	128.972	0	1.028	I7101220
2015	2015 Herinr. Oostdorperweg (v.Cranbl-Kok	240.000	42.130	5.390	192.480	I7101224
2015	F2*2015 Wegonderh.Zijllaan/Middelweg	0	0	0	0	I7101254
2015	F3*2015 Wegonderh.Zijllaan/Middelweg	0	0	0	0	I7101255
2015	Voorbereidingskrediet Huize Den Deijl	64.000	72.917	0	-8.917	I7101207
2015	Aanleg hangplek jongeren ASH	70.000	22.709	0	47.291	I7101188
2015	2015 Bloemcampschool int.uitbreiding	370.000	333.000	0	37.000	I7101209
2015	Programma en ovz. huisv. onderwijs BBO	167.946	150.918	0	17.028	I7101236
2015	Aanpass. sportparkeerterr.Mansveldkade	1.370.000	1.129.712	0	240.288	I7101208
2016	2016 Geluidsapparatuur de Paauw	55.000	46.384	0	8.616	I7101240
2016	2016: Vervanging wegen (beheerplan)	594.889	7.915	22.125	564.849	I7101248
2016	Aanpassen Deijlerweg-De Lus vanZuylen	640.000	609.613	0	30.387	I7101183
2016	2016: Vervanging kunstwerken (beheerplan	89.335	79.514	5.590	4.232	I7101249
2016	2016: Vervanging waterb.kunstwerken(beh	138.000			138.000	I7101250
2016	2016 Landmeetapparatuur	10.000	0	0	10.000	I7101241
2016	2016 Groot onderhoud Joh. de Wittstraat	393.250	300.660	0	92.590	I7101242
2016	2016: Project Havenkanaal	165.000	65.224	0	99.777	I7101247
2016	2016 Ford Transit tr 135	40.000	0	0	40.000	I7101237
2016	2016 Volvo FM tr. 121	240.000	0	0	240.000	I7101238
2016	2016: Piaggio Porter tr. 141	27.000	0	0	27.000	I7101239
2016	2016 Bladzuiger	37.000	36.969	0	31	I7101246
2016	2016: OGB Gereedschappen	20.000	8.183	0	11.817	I7101251
2016	2014 Verkeersagenda Buurtweg Zijdeweg	187.500	0	187.500	0	I7101197
2016	Groot onderhoud Waalsdorperlaan	900.000	136.751	705.140	58.109	I7101189
2016	2015 Herstr. Buurtweg (ond.Waalsd.laan)	95.000	0	95.000	0	I7101215
2016	2015 Wegonderh. Buurtweg(Zijdeweg-Soph)	380.000	0	380.000	0	I7101217
2016	2015 Wegonderh. fiets-voetpad Buurtweg	235.000	0	235.000	0	I7101218
2016	2016 Gr.ond. en herinr. Waalsdorperlaan	263.500	0	263.500	0	I7101243
2016	2016 Verkeersmaatr. Buurtweg (subs.MRDH)	187.500	0	187.500	0	I7101244
2016	Veiligheids en verkeersmaatr.Am. ambass.	792.500	16.500	665.000	111.001	I7101245
2017	2017: Investerings wegen (BHP)	1.372.629	0	0	1.372.629	I7101257
2017	2017: Investerings bruggen (beheerplan)	66.700	27.585	33.045	6.070	I7101256
2017	2017: Uitbreiding capaciteit Herenwegsch	347.000	0	0	347.000	I7101260
	Generaal Winkelmanlaan(voorm sterrenbad)	143.852			143.852	G7183052
Eindtotaal		13.780.629	5.751.791	2.790.399	5.238.439	
Af te sluiten conform financieel beleid (2jaar)		6.359.974	4.416.493	11.000	1.932.481	

Koepelvrijstelling

Op 15 september 2017 heeft demissionair staatssecretaris Wiebes in een brief aan de tweede kamer kenbaar gemaakt de verruimde toepassing van de btw-koepelvrijstelling per 1 januari 2018 te beëindigen.

Gemeenten die een ambtelijke fusie zijn aangegaan hoeven tot en met 2017 door toepassing van de koepelvrijstelling geen btw te betalen over de loonkosten van het gezamenlijke ambtenarenapparaat waar zij gebruik van maken. Voorwaarde hiervoor is dat de dienst (GR, samenwerkingsverbanden) hoofdzakelijk (voor 70% of meer) wordt gebruikt door de deelnemende gemeenten voor onbelaste overheidsactiviteiten of vrijgestelde activiteiten. Vanaf 1 januari 2018 wordt er door samenwerkingsverbanden die niet volledig onbelaste of vrijgestelde activiteiten uitvoeren 21% btw over de loonkosten van het personeel van de GR in rekening gebracht.

De gemeenten kunnen het grootste deel van de in rekening gebrachte BTW vervolgens compenseren bij het BTW compensatiefonds. Kanttekening is dat sinds 2015 een plafond geldt voor de uitkeringen uit het BCF. Door het in de btw-heffing betrekken van de ambtelijke fusieorganisaties kan het plafond in het BCF sneller worden bereikt. Dit kan tot een nadeel leiden op de hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Wij zullen de ontwikkelingen op dit gebied nauwlettend volgen en u waar nodig informeren.

Projectenrapportage

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