



**Gemeente
Voorschoten**

Voorjaarsnota 2018



Colofon

Uitgave Gemeente Voorschoten
Postbus 393
2250 AJ Voorschoten

Inlichting: gemeente@voorschoten.nl

Inhoudsopgave

Inleiding.....	5
Voorgestelde wijzigingen per programma	7
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	7
Taakveld 0.1 Bestuur	7
Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	8
Taakveld 0.4 Overhead	8
Taakveld 0.5 Treasury	8
Taakveld 0.61 OZB Woningen	9
Taakveld 0.7 Alg uitk. & ov. uitk. gemeentefonds	10
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	11
Programma 1 Veiligheid	13
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	13
Programma 2 Verkeer en vervoer	14
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	14
Programma 3 Economie	15
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling	15
Programma 4 Onderwijs	16
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	16
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	17
Taakveld 5.2 Sport-accomodaties	17
Taakveld 5.7 Openbaar groen, (openlucht)recreatie	17
Programma 6 Sociaal Domein	19
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	19
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	19
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	20
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	21
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	23
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	23
Taakveld 7.3 Afval	23
Taakveld 7.4 Milieubeheer	25
Programma 8 Wonen en bouwen	27

Inleiding

Hierbij bieden wij u de eerste tussentijdse rapportage over 2018 aan. In deze Voorjaarsnota 2018 geven wij de stand van zaken over de uitvoering van de programmabegroting 2018 tot en met maart weer. Aangezien het pas drie maanden van het begrotingsjaar betreft stellen wij alleen voor wanneer de afwijking van de ramingen t.o.v. de begroting een hoge mate van zekerheid hebben, de begroting te wijzigen. In de gevallen dat de prognose nog beïnvloedbaar is, geven wij u in de najaarsnota 2018 een bijgestelde verwachting. De financiële wijzigingen staan onder het programma vermeld.

In deze nota worden de effecten van de 1e begrotingswijziging van de WODV in de gemeentebegroting verwerkt. Dit leidt tot wijzigingen in een groot aantal taakvelden, voornamelijk omdat de CAO-ontwikkeling doorvertaald wordt naar al deze taakvelden. Vanwege de overzichtelijkheid worden deze wijzigingen niet in alle taakvelden apart toegelicht. De algemene toelichting is opgenomen in taakveld 0.4 (overhead). De wijzigingen zijn wel opgenomen in de tabellen van de verschillende programma's/taakvelden en in het totaaloverzicht.

Naast de effecten van de 1e begrotingswijziging van de WODV is ook sprake van wijzigingen in subsidies (budgettair neutraal) en vastgoed. Ook dit leidt tot wijzigingen in een groot aantal taakvelden. Vanwege de overzichtelijkheid worden deze wijzigingen niet in alle taakvelden apart toegelicht. De algemene toelichting voor subsidies is opgenomen in taakveld 0.1 (bestuur) en voor vastgoed in taakveld 0.3 (beheer overige gebouwen en gronden).

De wijzigingen zijn wel opgenomen in de tabellen van de verschillende programma's/taakvelden en in het totaaloverzicht.

Hierna treft u in tabel 1 een recapitulatie van de voorgestelde wijzigingen aan. De voorgestelde wijzigingen per programma worden hierna nader toegelicht.

Budgettaire voordelen worden aangeduid met een +, budgettaire nadelen worden aangeduid met een -.

Tabel 1 Overzicht meerjarenbegroting

(+ = budgettair voordeel - = budgettair nadeel)	2018	2019	2020	2021	2022
Primitieve begroting 2018	57.371	278.049	12.610	325.176	890.684
<u>Diverse begrotingswijzigingen</u>					
Slotwijziging 2017 structurele doorwerking	38.926	10.877	-93.257	-147.150	-147.150
<i>Saldo na wijziging</i>	96.297	288.926	-80.647	178.026	743.534
<i>Wijziging voorjaarsnota per programma:</i>					
Programma 0 bestuur en ondersteuning	354.938	142.709	30.830	18.672	94.899
Programma 1 Veiligheid	-15.585	4.612	4.424	4.435	4.435
Programma 2 Verkeer en vervoer	-32.640	19.176	18.901	18.917	18.917
Programma 3 Economie	-14.448	-11.731	-11.759	-11.754	-11.754
Programma 4 Onderwijs	-24.556	-25.239	-25.952	-25.947	-25.947
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	-110.645	-79.396	-77.566	-77.897	-77.897
Programma 6 Sociaal domein	-493.252	-463.297	-462.964	-462.936	-462.936
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	-285.337	-59.873	-60.029	-59.998	-59.998
Programma 8 Wonen en ruimte	-98.152	-98.474	-99.130	-99.090	-99.090
Totaal wijzigingen voorjaarsnota 2018	-719.677	-571.513	-683.245	-695.598	-619.371
Saldo na wijziging voorjaarsnota	-623.380	-282.587	-763.892	-517.572	124.163

Voorgestelde wijzigingen per programma

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Taakveld 0.1 Bestuur

0.1.1 Gemeentesecretaris

budgettair neutraal

Per 1 januari is de nieuwe topstructuur voor de Werkorganisatie Duivenvoorde van kracht. Dat wil zeggen dat er een algemeen directeur is en de gemeente een zelfstandige gemeentesecretaris heeft en begrotingstechnisch als zodanig wordt geraamd in de begroting van de gemeente. Het financieel gevolg is dat de bijdrage aan de Werkorganisatie voor 2018 wordt verlaagd en de begroting van de gemeente met een zelfde bedrag wordt verhoogd.

0.1.2 Bijstelling salariskosten

structureel nadeel € 54.929

De salariskosten van het college, de raad en de griffie zijn structureel te laag geraamd. Met de voorgestelde wijziging worden de budgetten in overeenstemming gebracht met de fiscale gevolgen van de invoering van de werkkostenregeling en de uitbreiding van 19 naar 21 raadsleden.

0.1.3 Raadsnotulen en bezuiniging op de rekenkamercommissie

structureel nadeel € 10.000, incidenteel nadeel € 3.000

Het belang van raadsnotulen en de continuering daarvan is in de Begrotingsraad op 9 november 2017 een breed gedragen standpunt binnen de gemeenteraad. Daarnaast is in de dezelfde raadsvergadering gebleken dat de bezuiniging op de rekenkamercommissie in 2018 nog niet gerealiseerd kan worden in verband met lopende verplichtingen. Omdat deze commissie door vier gemeenten is ingesteld, zal eerst met de andere drie gemeenten en de commissie zelf gesproken moeten worden over de vraag of een bezuiniging tot de mogelijkheden behoort.

Conform hetgeen is toegezegd in de Begrotingsraad worden deze kosten, via deze voorjaarsnota, weer opgenomen in de begroting 2018.

Het continueren van de raadsnotulen levert een structureel nadeel op van € 10.000, de niet te realiseren bezuiniging op de rekenkamercommissie levert een incidenteel nadeel op van € 3.000.

0.1.4 Mutatie voorziening pensioenverplichtingen

budgettair neutraal

In 2018 is een bedrag ontvangen in verband met de pensioen-waardeoverdracht van een van de wethouders. Dit bedrag moet worden toegevoegd aan de *voorziening pensioenverplichtingen (bestuur)*.

0.1.5 Subsidies

budgettair neutraal

Voor de diverse subsidiebudgetten heeft een actualisatie van de indeling naar taakvelden plaatsgevonden. De administratieve en budgettair neutrale wijziging leidt tot wijzigingen in een groot aantal taakvelden. Vanwege de overzichtelijkheid worden deze wijzigingen niet in alle taakvelden apart toegelicht. De wijzigingen zijn wel opgenomen in de tabellen van de verschillende programma's/taakvelden en in het totaaloverzicht.

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

0.3.1 Wijzigingen exploitatie vastgoed

structureel nadeel 2018 € 33.364, 2019 € 33.366, 2020 € 30.552, 2021 € 30.910 en 2022 € 31.120

De exploitatie van de verschillende vastgoed objecten is verder op orde gebracht met een structureel nadeel tot gevolg. De baten zijn omhoog gegaan met circa € 61.500 vanwege het bijstellen van de huuropbrengsten. De lasten zijn met circa € 95.000 omhoog bijgesteld door voornamelijk de uitgaven voor elektra- en gasverbruik. De bijstellingen leiden tot wijzigingen in een groot aantal taakvelden. Vanwege de overzichtelijkheid worden deze wijzigingen niet in alle taakvelden apart toegelicht. De wijzigingen zijn wel opgenomen in de tabellen van de verschillende programma's/taakvelden en in het totaaloverzicht.

Taakveld 0.4 Overhead

0.4.1 1e begrotingswijziging 2018 van de WODV

budgettair neutraal

In de raadsvergadering van 15 februari 2018 is de 1^e ontwerpbegrotingswijziging 2018 door u behandeld en heeft u de zienswijze vastgesteld. In de gemeentebegroting was al rekening gehouden met de financiële gevolgen van de wijziging van de WODV begroting en de wijziging is daarmee budgettair neutraal.

Taakveld 0.5 Treasury

0.5.1 Dividend Alliander

incidenteel voordeel voor 2018 € 71.000, structureel voor 2019 en verder € 43.000

Over 2017 wordt € 91,5 mln. winst uitgekeerd. Voor Voorschoten komt dit neer op een dividend van ca. € 378.000. Structureel wordt de winstuitkering behoudend op € 307.000 geraamd. Er is dus sprake van een meevaller van € 71.000. Voor 2019 en verder gaan wij, op basis van het gemiddelde dividend over de afgelopen drie jaar, uit van een behoudende raming van € 350.000, hetgeen voor die jaren een voordeel van € 43.000 betekent.

0.5.2 Dividend BNG

structureel voordeel, 2018: € 47.161; 2019 e.v.: € 32.966

De winstuitkering over 2018 door BNG is hoger dan geraamd. Een stijging van de netto winst en een verhoging van het winstuitkeringspercentage leiden tot een dividend van € 104.195 tegenover een oorspronkelijke raming € 57.034. Voorgesteld wordt de raming voor 2018 derhalve met € 47.161 te verhogen.

Gelet de in afgelopen jaren gerealiseerde uitkeringen en het structurele karakter van de verhoging van het winstuitkeringspercentage wordt geadviseerd de raming voor 2019 e.v. structureel te verhogen met € 32.966 en daarmee op een o.i. behoudend niveau van € 90.000 te brengen.

0.5.3 Rente langlopende geldleningen

structureel voordeel, 2018: € 63.500; 2019: € 26.662; 2020: € 14.412; 2021: € 2.216; 2022: -€ 11.057 (nadeel)

De rente over de lang aangetrokken financieringspositie dient op basis van de in november aangetrokken lening te worden aangepast.

Taakveld 0.61 OZB Woningen

0.61.1 Bijdrage BSGR

budgettair neutraal

Met ingang van 2018 worden de invorderingsopbrengsten van de BSGR niet meer verrekend in de deelnemersbijdrage maar worden deze direct aan de deelnemer overgemaakt. Deze per saldo budgettair neutrale wijziging leidt echter wel tot € 11.987 hogere baten en lasten.

Daarnaast moet de bijdrage aan een verbonden partij op grond van het BBV uitgesplitst worden naar het taakveld waar deze betrekking op heeft. Dit leidt tot een verschuiving tussen taakvelden en programma's. In onderstaand overzicht is aangegeven hoe bovenstaande wijzigingen zijn verwerkt.

taakveld	was 2018	wordt 2018
0.61 OZB-woningen (bijdrage BSGR)	€ 364.292	€ 244.192
0.61 OZB-woningen (invorderings <u>opbrengsten</u>)	0	-/- € 11.987
0.62 OZB niet-woningen	0	€ 57.504
0.64 Overige belastingen	0	€ 11.440
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	0	€ 2.466
3.4 Economische promotie	0	€ 240
7.2 Riolering	0	€ 32.385
7.3 Afval	0	€ 28.052

De verschuiving van netto naar bruto-bijdrage en de uitsplitsing van de bijdrage over diverse taakvelden betekent voor taakveld 0.61 een voordeel van € 132.087 ($€ 364.292 - / - 244.192 + € 11.987$). Vanwege de overzichtelijkheid worden bovenstaande wijzigingen niet in alle taakvelden apart toegelicht. De wijzigingen zijn wel opgenomen in de tabellen van de verschillende programma/taakvelden en in het totaaloverzicht.

0.61.2 Uitkering jaarrekeningresultaat 2017 BSGR

incidenteel voordeel € 10.206

Jaarlijks wordt in de begroting de bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) geraamd. Voor 2017 was een bijdrage geraamd van € 422.273. Bij de jaarrekening 2017 van de BSGR is sprake van een positief resultaat na bestemming van in totaal € 209.499. Dit bedrag wordt samen met het restant van de bestemmingsreserve LV-WOZ (€ 22.805) uitgekeerd aan de deelnemers. Voor Voorschoten betekent dit een voordeel van € 10.206.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering & overige uitkering Gemeentefonds

0.7.1 Maatschappelijke begeleiding vergunninghouders

budgettair neutraal, voor taakveld 0.7 een structureel voordeel van € 82.950

De toekenning van de rijksbijdrage voor maatschappelijke begeleiding aan gemeenten (€ 2.370 per inburgeringsplichtige vergunninghouder) vindt vanaf 1 oktober 2017 plaats via een decentralisatie-uitkering. De hoogte van de decentralisatie-uitkering is afhankelijk van het aantal inburgeringsplichtige vergunninghouders dat in een jaar wordt gehuisvest in de gemeente. De decentralisatie-uitkering wordt op basis van het gerealiseerde aantal – achteraf - uitgekeerd bij de meicirculaire. Voor de raming van deze inkomsten gaan we uit van de voorlopige taakstelling voor 2018 (vergelijkbaar met vorig jaar) van 35 personen. Daarmee komen de geraamde inkomsten uit op € 82.950.-. De lasten voor maatschappelijke begeleiding worden voornamelijk geraamd ter hoogte van de te verwachten inkomsten uit de decentralisatie-uitkering en verantwoord op taakveld 6.5 (zie ook 6.5.1).

0.7.2 Algemene uitkering

structureel nadeel, 2018: € 3.000; 2019: € 7.200; 2020: € 5.200; 2021: € 5.000; 2022: -€ 84.500 (voordeel)

De decembercirculaire brengt een beperkte structureel nadeelreeks met zich mee die louter het gevolg is van hoeveelheidsontwikkelingen en de laatst door BSGR vastgestelde, hogere WOZ-waarde in het bijzonder. De afwijkende voordelige aanpassing voor 2022 is het gevolg van een omissie in de oorspronkelijke raming.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

0.8.1 Bijdrage WODV

structureel nadeel, 2018: € 162.593, 2019: 329.089, 2020 e.v.: € 433.383

Op basis van een door de gemeenteraad aangenomen motie in de kadernota 2017 is de bijdrage aan de WODV in het kader de destijds voorgenomen kerntakendiscussie verlaagd vanaf 2018 in het meerjarenbeeld van de begroting 2016. Deze verlaging is ook verwerkt in de begroting 2017.

Nadat de provincie heeft aangegeven Voorschoten in 2017 onder preventief toezicht te plaatsen is later besloten geen herstelplan voor het jaar 2017 vast te stellen en daarmee voor heel 2017 onder het preventieve toezicht te blijven staan. In maart 2017 is het verzamelvoorstel vastgesteld met als basis de meerjarenbegroting 2016. De uitwerking van de aangenomen motie m.b.t. de bijdrage aan de WODV was in de meerjarenbegroting 2016 verwerkt in overeenstemming met de geldende afbouwregeling zoals overeengekomen met WODV. Via deze voorjaarsnota wordt deze voorgenomen verlaging van de geraamde bijdrage aan de WODV terug gedraaid. Het gevolg hiervan is een nadeel van € 162.593 in 2018 oplopend naar € 433.383 in 2021.

0.8.2 Afschaffing koepelvrijstelling

incidenteel nadeel € 90.000

In de Wet op de omzetbelasting 1968 is een bepaling opgenomen die onder voorwaarden voorziet in een vrijstelling voor de diensten die een samenwerkingsverband (koepel) verricht aan haar leden. Eén van die voorwaarden is dat de diensten van de koepel door de leden worden aangewend voor de uitoefening van prestaties die zij vrijgesteld van btw of als niet-ondernemer verrichten.

In het kader van ambtelijke fusies tussen gemeenten bleek dat doorgaans niet aan deze voorwaarde kon worden voldaan, omdat de aangesloten gemeenten de door de koepelorganisatie verrichte diensten ook gebruiken in het kader van hun btw-belaste activiteiten. Het gevolg daarvan was dat de ambtelijke fusieorganisatie (bijvoorbeeld een gemeenschappelijke regeling) btw in rekening diende te brengen over de diensten die zij voor de aangesloten gemeenten verrichtte.

Mede omdat deze btw-problematiek en de btw-lasten die daarmee gepaard gingen, haaks stonden op de druk op gemeenten om meer te gaan samenwerken en efficiënter te werken, had de staatssecretaris besloten om een ruimere toepassing van de koepelvrijstelling toe te staan.

Het Europese Hof van Justitie (hierna: HvJ) heeft recent een arrest gewezen met betrekking tot de koepelvrijstelling zoals deze door Luxemburg is ingevoerd. Deze invulling is door de Europese Commissie op verschillende punten bestreden. Eén van die punten is de toepassing van de koepelvrijstelling in situaties waarin de diensten van de koepel door de leden voor 70% of meer (of in bepaalde gevallen voor 55% of meer) worden gebruikt voor het verrichten van onbelaste/vrijgestelde prestaties.

Het HvJ heeft hierover geoordeeld dat de Luxemburgse toepassing van de koepelvrijstelling te ruim is en daarmee strijdig is met de Btw-richtlijn wat heeft geleid tot de beëindiging van de verruimde toepassing per 1 januari 2018.

Omdat de Luxemburgse regeling sterk overeenkomt met de verruimde toepassing zoals deze in Nederland geldt, voelt de staatssecretaris zich gedwongen om deze verruimde toepassing te beëindigen.

Een voorzichtige inschatting van de kosten voor de gemeente worden geraamd op circa € 90.000 per jaar voor de bijdrage aan de WODV. De financiële gevolgen voor de gemeente in relatie tot de andere GR-en zijn nog niet bekend. In deze Voorjaarsnota wordt het effect voor 2018 geraamd. De structurele component wordt verwerkt in de Kadernota.

Tabel 2 Financiële consequenties Programma 0

Programma 0 Bestuur en ondersteuning	2018	2019	2020	2021	2022
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
0.1 Bestuur					
0.1.1 Gemeentesecretaris	0	0	0	0	0
0.1.2 Bijstelling salariskosten	-54.929	-54.929	-54.929	-54.929	-54.929
0.1.3 Raadsnotulen en bezuiniging rekenkamercommissie	-13.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
0.1.4 Mutatie pensioenvoorziening wethouder	0	0	0	0	0
0.1.5 Subsidies	-54.545	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
Vastgoed (zie 0.3.1)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-22.804	-19.385	-19.515	-19.507	-19.507
0.2 Burgerzaken					
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-35.435	-35.552	-35.789	-35.774	-35.774
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden					
0.3.1 Vastgoed	-11.180	-11.180	-11.180	-11.180	-11.180
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-9.701	-9.733	-9.798	-9.794	-9.794
0.4 Overhead					
0.4.1 1e begrotingswijziging WODV	-251.412	-253.359	-250.224	-250.415	-250.415
Vastgoed (zie 0.3.1)	-2.096	-2.096	-2.096	-2.096	-2.096
0.5 Treasury, saldi en deelnemingen					
0.5.1 Dividend Alliander	71.000	43.000	43.000	43.000	43.000
0.5.2 Dividend BNG	47.161	32.966	32.966	32.966	32.966
0.5.3 Rente langlopende geldleningen	63.500	26.662	14.412	2.216	-11.057
0.61 OZB Woningen					
0.61.1 Bijdrage BSGR	132.087	0	0	0	0
0.61.2 Uitkering jaarrekeningresultaat 2017 BSGR	10.206	0	0	0	0
0.62 OZB niet-woningen					
Bijdrage BSGR (zie 0.61.1)	-57.504	0	0	0	0
0.64 Overige belastingen					
Bijdrage BSGR (zie 0.61.1)	-11.440	0	0	0	0
0.7 Algemene uitkering & overige uitkeringen gemeentefonds					
0.7.1 Maatschappelijke begeleiding vergunningh. (IU)	82.950	82.950	82.950	82.950	82.950
0.7.2 Algemene uitkering	-3.000	-7.200	-5.200	-5.000	84.500
0.8 Overige baten en lasten					
0.8.1 Bijdrage WODV	-162.593	-329.089	-433.383	-433.383	-433.383
0.8.2 Afschaffing koepelvrijstelling	-90.000	0	0	0	0
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	717.673	717.654	717.616	717.618	717.618
Saldo wijzigingen programma Bestuur en ondersteuning	354.938	142.709	30.830	18.672	94.899

Programma 1 Veiligheid

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

1.2.1 Uitbesteding exploitatie A-nul reclameborden

structureel voordeel, 2018 € 7.300; 2019 en verder € 27.594

Om de “verrommeling” van de openbare ruimte door aankondigings/reclameborden die tijdelijk rond lichtmasten opgesteld worden is in 2017 besloten om de exploitatie daarvan uit te besteden aan een marktpartij. Daarbij heeft ook de beoogde verlaging van de administratieve last voor zowel burgers als gemeente een rol gespeeld.

Voor de begeleiding van het aanbestedingstraject is het Nationaal adviesbureau buitenreclame ingeschakeld. De kosten (€ 20.294) daarvoor worden bestreden uit de eerste jaarlijkse afdracht (€ 27.594). Voor de jaren 2019 en verder bedraagt het structurele voordeel € 27.594.

Tabel 3 Financiële consequenties Programma 1

Programma 1 Veiligheid	2018	2019	2020	2021	2022
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer					
Vastgoed (zie 0.3.1)	3.142	3.142	3.142	3.142	3.142
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-5.339	-5.356	-5.392	-5.390	-5.390
1.2 Openbare orde en veiligheid					
1.2.1 Uitbesteding exploitatie A-nul reclameborden	7.300	27.594	27.594	27.594	27.594
Subsidies (zie 0.1.5)	765	756	747	747	747
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-21.453	-21.524	-21.667	-21.658	-21.658
Saldo wijzigingen programma Veiligheid	-15.585	4.612	4.424	4.435	4.435

Programma 2 Verkeer en vervoer

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

2.1.1 Kabels en Leidingen

structureel voordeel € 8.468

De vergoeding die de gemeente jaarlijks ontvangt voor graafwerkzaamheden in de ondergrond wordt ingezet om de openbare ruimte te herstellen. Gemiddeld zijn de jaarlijkse vergoedingen en uitgaven € 30.000. De in de begroting opgenomen uitgaven van € 9.000 en inkomsten van € 532 worden bijgeraamd tot € 30.000. Dit levert een voordeel op van per saldo € 8.468.

2.1.2 Onderhoud bruggen

budgettair neutraal voor 2018, voordeel vanaf 2019 € 51.950

In de exploitatie is abusievelijk het benodigd budget voor groot onderhoud aan bruggen opgenomen. Het groot onderhoud wordt betaald vanuit de voorziening bruggen, zodat dit bedrag komt te vervallen.

Bij twee bruggen op de Valkeweg zijn ingrijpende maatregelen noodzakelijk om de bruggen duurzaam in stand te houden. Deze werkzaamheden waren niet in het beheerplan bruggen voorzien. Er wordt voorgesteld om in 2018 het bedrag van € 51.950 voor de voorbereiding van deze maatregelen in te zetten. Vanaf 2019 kan dit bedrag komen te vervallen. In de kadernota is een toelichting gegeven over de noodzaak van de werkzaamheden voor de bruggen op de Valkeweg en het benodigd krediet.

Tabel 4 Financiële consequenties Programma 2

Programma 2 Verkeer en vervoer	2018	2019	2020	2021	2022
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
2.1 Verkeer en vervoer					
2.1.1 Kabels en leidingen	8.468	8.468	8.468	8.468	8.468
2.1.2 Onderhoud bruggen	0	51.950	51.950	51.950	51.950
Vastgoed (zie 0.3.1)	-40	-40	-40	-40	-40
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-39.694	-39.824	-40.089	-40.073	-40.073
2.2 Parkeren					
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-1.013	-1.016	-1.023	-1.023	-1.023
2.5 Openbaar vervoer					
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-361	-362	-365	-365	-365
Saldo wijzigingen programma Verkeer en vervoer	-32.640	19.176	18.901	18.917	18.917

Programma 3 Economie

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

3.1.1 Bedrijveninvesteringszones

budgettair neutraal, € 27.000 lagere baten en lasten in 2022

De baten en lasten van Bedrijveninvesteringszones (BIZ) worden op basis van BBV-voorschriften verplaatst van taakveld 3.1 naar taakveld 3.3. Tegelijkertijd worden de baten en lasten voor BIZ Dobbewijk met ingang van 2022 afgeraamd. De Bedrijveninvesteringszone is namelijk ingesteld voor een periode van 5 jaar, wat betekent dat de BIZ Dobbewijk eindigt in 2021. De baten en lasten zijn echter structureel in de begroting opgenomen. Hoewel de raad te zijner tijd kan besluiten de BIZ te verlengen, worden de baten en lasten voor BIZ Dobbewijk met ingang van 2022 afgeraamd. Dit leidt tot lagere baten en lasten in 2022 (€ 27.000).

Tabel 5 Financiële consequenties Programma 3

Programma 3 Economie	2018	2019	2020	2021	2022
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
3.1 Economische ontwikkeling					
3.1.1 Bedrijveninvesteringszones	0	0	0	0	0
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-7.150	-7.173	-7.221	-7.218	-7.218
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur					
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-192	-192	-194	-194	-194
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen					
Bijdrage BSGR (zie 0.61.1)	-2466	0	0	0	0
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-2.165	-2.172	-2.187	-2.186	-2.186
3.4 Economische promotie					
Subsidies (zie 0.1.5)	-1.934	-1.892	-1.853	-1.853	-1.853
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-301	-302	-304	-303	-303
Bijdrage BSGR (zie 0.61.1)	-240	0	0	0	0
Saldo wijzigingen programma Economie	-14.448	-11.731	-11.759	-11.754	-11.754

Programma 4 Onderwijs

Thema: 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

4.3.1 Schakelklas vluchtelingen

Tot en met 2017 was er een aparte schakelklas in Wassenaar voor de gemeenten Voorschoten en Wassenaar. Deze school is opgeheven waardoor de kinderen nu worden doorverwezen naar de internationale schakelklas in Leiden. De school raakt vol, met als gevolg dat wellicht een risico bestaat dat er aanvullende middelen nodig zijn om deze voorzieningen (accommodatie + onderwijspersoneel) uit te breiden, waarvoor aan de gemeente een bijdrage kan worden gevraagd.

Tabel 6 Financiële consequenties Programma 4

Programma 4 Onderwijs	2018	2019	2020	2021	2022
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
4.1 Openbaar basisonderwijs					
Vastgoed (zie 0.3.1)	-25.756	-25.756	-25.756	-25.756	-25.756
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-1.163	-1.167	-1.175	-1.174	-1.174
4.2 Onderwijshuisvesting					
Vastgoed (zie 0.3.1)	6.833	6.833	6.833	6.833	6.833
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-1.662	-1.667	-1.678	-1.677	-1.677
4.3 Onderwijs beleid en leerlingzaken					
4.3.1 Schakelklas vluchtelingen	0	0	0	0	0
Subsidies (zie 0.1.5)	2.892	2.238	1.584	1.584	1.584
Vastgoed (zie 0.3.1)	268	268	268	268	268
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-5.968	-5.988	-6.028	-6.025	-6.025
Saldo wijzigingen programma Onderwijs	-24.556	-25.239	-25.952	-25.947	-25.947

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Taakveld 5.2 Sport-accommodaties

5.2.1 Onderhoud sportaccommodaties

De afgelopen jaren zijn de structurele kosten (contractuele verplichtingen) voor het onderhoud van de sportaccommodaties incidenteel opgelost. In 2018 is hier nog incidentele dekking te vinden. Voor de jaren daarna moet het structureel in de beheerplannen en contracten met de sportverenigingen worden meegenomen.

5.2.2 Richard Wagnerlaan (Het Wedde)

incidenteel nadeel € 32.000

In 2017 is de wet- en regelgeving aangepast met betrekking tot de toepassing van roestvaststaal (RVS) in onder andere zwembaden. Afgelopen periode zijn alle RVS toepassingen geïnventariseerd om te bepalen of deze voldoen aan de regelgeving. Er is een budget van € 32.000 benodigd om alle onderdelen die niet aan de regelgeving voldoen te vervangen.

Taakveld 5.7 Openbaar groen, (openlucht)recreatie

5.7.1 Rijksmonumenten Ter Wadding en Burgemeester Berkhoutpark

budgettair neutraal, € 10.810 hogere baten en lasten

Gemeente Voorschoten heeft binnen haar grenzen verschillende groene rijksmonumenten. Twee hiervan zijn (gedeeltelijk) in bezit en beheer bij de gemeente, namelijk het Burgemeester Berkhoutpark en buitenplaats Ter Wadding. Deze groene rijksmonumenten vragen vanwege hun historische en hoogwaardige kwaliteit van aanleg een meer specifiek en intensiever onderhoud. Om deze kwaliteit in stand te houden heeft de gemeente Voorschoten bij de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed de BRIM-subsidie aangevraagd en is een jaarlijks bedrag van in totaal € 10.810 toegekend tot en met 2020. Tegenover de subsidie staan uitgaven van dezelfde omvang.

5.7.2 Stormschade en boomziekten

Vanwege de essentaksterfte en iepziekte zijn extra snoei- en kapmaatregelen noodzakelijk, welke voor 2018 zijn geraamd op € 15.000. Daarnaast zijn er dit voorjaar twee winterstormen geweest. Vanwege het groot aantal bomen (ruim 30 bomen) en de schade zijn naast medewerkers van de werkorganisatie ook externe partijen aan de slag geweest om de schade te herstellen. De inzet van derden is niet begroot en komt neer op € 20.000. Bij de najaarsnota wordt bekeken of deze kosten binnen de begroting kunnen worden opgevangen of dat aanvullend budget noodzakelijk is.

Tabel 7 Financiële consequenties Programma 5

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie		2018	2019	2020	2021	2022
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>						
5.1 Sportbeleid en activering						
Subsidies (zie 0.1.5)		2.571	2.559	2.548	2.548	2.548
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-1.213	-1.217	-1.225	-1.225	-1.225
5.2 Sport-accommodaties						
5.2.1 Onderhoud sport-accommodaties		0	0	0	0	0
5.2.2 Richard Wagnerlaan (Het Wedde)		-32.000	0	0	0	0
Subsidies (zie 0.1.5)		1.405	1.405	1.405	1.405	1.405
Vastgoed (zie 0.3.1)		-41.740	-41.740	-41.740	-32.712	-32.712
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-2.210	-2.217	-2.232	-2.231	-2.231
5.3 Cultuurpresentatie, -prod.en -particip						
Subsidies (zie 0.1.5)		21.832	21.576	21.323	21.323	21.323
Vastgoed (zie 0.3.1)		11.694	11.694	11.694	2.309	2.309
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-3.820	-3.833	-3.858	-3.857	-3.857
5.4 Musea						
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-701	-703	-708	-708	-708
5.5 Cultureel erfgoed						
Subsidies (zie 0.1.5)		-3.487	-3.414	-3.342	-3.342	-3.342
Vastgoed (zie 0.3.1)		-2.385	-2.385	427	427	427
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-6.432	-6.453	-6.496	-6.493	-6.493
5.6 Media						
Subsidies (zie 0.1.5)		-2.486	-2.819	-3.152	-3.152	-3.152
Vastgoed (zie 0.3.1)		439	439	439	439	439
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-1.940	-1.946	-1.959	-1.959	-1.959
5.7 Openbaar groen (openlucht)recreatie						
5.7.1 Rijksmonumenten Ter Wadding en Burg. Berkhoutpark		0	0	0	0	0
5.7.2 Stormschade en boomziekten		0	0	0	0	0
Vastgoed (zie 0.3.1)		1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-52.022	-52.192	-52.540	-52.519	-52.519
Saldo wijzigingen programma Sport, cultuur en recreatie		-110.645	-79.396	-77.566	-77.897	-77.897

Programma 6 Sociaal Domein

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

6.3.1 Ontwikkelingen Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten (BUIG)

structureel voordeel € 8.515 (verlaging lasten € 47.553 en verlaging baten € 39.038)

Het rijk stelt budget beschikbaar voor de financiering van de uitkeringen die de gemeente verstrekt (BUIG). Deze rijksbijdrage wordt nu aangepast aan het meest recente bekende budget van € 4.514.119. In dit geval betekent dat een verlaging van de inkomsten met € 39.038.

De daadwerkelijke uitgaven worden op basis van de huidige verwachtingen structureel geraamd op € 4.691.000. Het budget voor de uitkeringen kan daarom met € 47.553 worden verlaagd.

Als de gemeente meer geld uitgeeft aan uitkeringen dan het door het rijk beschikbaar gestelde budget, dan kan de gemeente voor het meerdere een beroep doen op een compensatieregeling (zgn. vangnetuitkering). Een deel van de overschrijding blijft echter voor eigen rekening van de gemeente (zgn. eigen risico). Gelet op de te verwachten (kleine) overschrijding op komt de gemeente niet voor de compensatieregeling in aanmerking.

Taakveld: 6.5 Arbeidsparticipatie

6.5.1 Maatschappelijke begeleiding vergunninghouders

budgettair neutraal, voor taakveld 6.5 een structureel nadeel van € 82.950

De maatschappelijke begeleiding van vergunninghouders wordt in Voorschoten hoofdzakelijk verzorgd door VluchtelingenWerk Voorschoten. Voor de uitvoering van deze taak worden via een decentralisatie-uitkering middelen beschikbaar gesteld. Deze worden verantwoord op taakveld 0.7 (zie ook 0.7.1). De lasten voor maatschappelijke begeleiding en participatieverklaringstrajecten worden vooralsnog geraamd ter hoogte van de te verwachten inkomsten uit de decentralisatie-uitkering (€ 82.950).

6.5.2 Stoppen huisvesting statushouders Marijkeschool

incidenteel nadeel € 31.000

Eind 2017 is de huisvesting van vergunninghouders aan de Marijkelaan 2 gestopt. Zowel de geraamde inkomsten (€ 80.000) als de geraamde exploitatielasten (€ 49.000) die samenhangen met de huisvesting van vergunninghouders moeten daarom worden afgeraamd. De investering in de verbouwing en inrichting (€ 90.000) van de voormalige Marijkeschool wordt over drie jaar (2016-2018) afgeschreven, waardoor alleen voor 2018 nog kapitaallasten resteren.

6.5.3 Uitvoeringskosten Werk en Inkomen

structureel nadeel € 75.908

Voor de samenwerking op het gebied van Werk en Inkomen is in 2017 de samenwerkings-overeenkomst herzien. Middels een jaarplan worden de drie betrokken portefeuillehouders door het samenwerkingsverband Werk en Inkomen geïnformeerd over de activiteiten en bijbehorende kosten. Eventuele financiële consequenties uit het jaarplan worden in de reguliere P&C-cyclus voorgelegd.

Op grond van de samenwerkingsovereenkomst worden de reguliere kosten aan de hand van een vaste verdeelsystematiek (aantal cliënten op peildatum en aantal in en uitstroom in het jaar) verdeeld. Op grond van het jaarplan 2018 stijgen de uitvoeringskosten voor Voorschoten met € 75.908 naar € 1.236.604. Deze stijging is het gevolg van indexering van de lonen (3,13%) en aanpassing van de verdeelsleutel (van 13,53% naar 14,23%). Daarnaast is voor 2018 rekening gehouden met de doorbelasting van een hele fte voor de extra beleidsinzet zoals overeengekomen in de herziene samenwerkingsovereenkomst. Voor 2017 werd nog gerekend met een halve fte, omdat deze persoon met ingang van 1 juli 2017 in dienst is gekomen.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

6.71.1 Begeleiding (zorg in natura)

structureel nadeel € 260.000

Door de vergrijzing, een toename van het aantal dementerenden en de extramuralisatie in de GGZ- en gehandicapten- en ouderenzorg, doen steeds meer mensen een beroep op individuele begeleiding en dagbesteding vanuit de gemeente. Daarnaast hebben deze inwoners steeds zwaardere ondersteuning nodig, wat betekent dat er meer dagdelen dagbesteding en meer uren individuele begeleiding worden ingezet. Zo zijn er in 2017 5 cliënten meer dan in 2016 die gebruik hebben gemaakt van dagbesteding. Omdat zij 36 uren per week nodig hadden verklaart dit al ongeveer €100.000, de overige € 160.000 kostenstijging komt met name voort uit de toename van het aantal GGZ-cliënten. De verwachting is dat deze stijging structureel is. Voor 2018 wordt daarom ook een overschrijding van het budget verwacht, deze overschrijding is inclusief de kosten voor de onderstaande alternatieve begeleidingsvormen. Er is € 510.000 begroot, verwacht wordt dat € 770.000 wordt uitgegeven in 2018.

Er worden drie alternatieve begeleidingsvormen, die elders hun waarde hebben bewezen, gestart die tijdelijk extra geld kosten. Dit sluit aan bij het Beleidsplan Sociaal Domein zoals deze door de raad is aangenomen begin 2018, bovendien moet dit ervoor zorgen dat de stijging van de kosten stabiliseert:

1. De Odensehuiskamer

Hiervoor wordt € 25.000 van de maatwerkvoorziening begeleiding gebruikt. In de Odensehuiskamer kunnen inwoners met geheugenproblemen en hun mantelzorgers worden opgevangen. Hierdoor is de verwachting dat de inzet van maatwerkvoorzieningen wordt uitgesteld.

2. Begeleiding light

Onder andere de groep statushouders, mensen met GGZ problematiek en inwoners met dementie krijgen op dit moment een indicatie voor individuele begeleiding. Voor een deel hebben zij ondersteuning nodig bij praktische dingen (een soort huishoudelijke ondersteuning +). Deze ondersteuning kan door de aard van de problematiek bij de inwoners en de continuïteit van de gevraagde ondersteuning niet altijd door vrijwilligers worden uitgevoerd. Begeleiding door Hbo opgeleide professionals bij de ingekochte zorgaanbieders is echter ook niet altijd nodig. In deze pilot wordt een tussenvorm gezocht, waardoor de aangeboden zorg goedkoper wordt.

3. De pilotgroep O&O, waarin zorgaanbieders, het voorliggend veld en de gemeente casussen bespreken en creatieve oplossingen zoeken, loopt soms tegen het feit aan dat de manier waarop de gemeente ondersteuning heeft ingekocht, niet altijd aansluit bij de ondersteuning die nodig is. Om lichtere en goedkopere vormen van begeleiding in te kunnen zetten is soms tijdelijk geld nodig om innovatieve oplossingen in te richten (denk aan een groepje om samen de krant te lezen of een vrijwilliger te koppelen aan iemand met een psychiatrische aandoening om samen te gaan vissen of te fietsen). Door de pilotgroep de beschikking over een budget van € 10.000 te geven, wordt enerzijds veel bureaucratie voorkomen en worden creatieve oplossingen aangemoedigd.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

6.72.1 Bijdrage gemeenschappelijke regeling H10 Inkoopbureau

incidenteel nadeel € 14.941

Door het bestuur van de gemeenschappelijke regeling H10 Inkoopbureau is een voorgenomen wijziging voor de begroting 2018 ingediend. Voor de achtergronden van de wijziging verwijzen wij korthedshalve naar de zienswijzeprocedure.

Tabel 8 Financiële consequenties Programma 6

Programma 6 Sociaal Domein		2018	2019	2020	2021	2022
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>						
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie						
Subsidies (zie 0.1.5)		-20.269	-36.243	-34.172	-34.172	-34.172
Vastgoed (zie 0.3.1)		9.924	9.924	9.924	9.924	9.924
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-10.444	-10.478	-10.548	-10.544	-10.544
6.2 Wijkteam						
Vastgoed (zie 0.3.1)		6.386	6.386	6.386	6.386	6.386
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-5.084	-5.101	-5.135	-5.133	-5.133
6.3 Inkomensregelingen						
6.3.1 Ontwikkelingen BUIG		8.515	8.515	8.515	8.515	8.515
Vastgoed (zie 0.3.1)		-3.691	-3.691	-3.691	-3.691	-3.691
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-1.719	-1.725	-1.736	-1.736	-1.736
6.4 Begeleide participatie						
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-864	-867	-873	-872	-872
6.5 Arbeidsparticipatie						
6.5.1 Maatschappelijke begeleiding vergunninghouders		-82.950	-82.950	-82.950	-82.950	-82.950
6.5.2 Stoppen huisvesting statushouders Marijkeschool		-31.000	0	0	0	0
6.5.3 Uitvoeringskosten Werk en Inkomen		-75.908	-75.908	-75.908	-75.908	-75.908
Subsidies (zie 0.1.5)		0	1.586	1.671	1.671	1.671
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-708	-710	-715	-715	-715
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)						
Subsidies (zie 0.1.5)		25.196	24.454	23.712	23.712	23.712
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-32.265	-32.371	-32.587	-32.573	-32.573
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+						
6.71.1 Begeleiding (zorg in natura)		-260.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
Subsidies (zie 0.1.5)		30.080	29.440	28.800	28.800	28.800
Vastgoed (zie 0.3.1)		-1.866	-1.866	-1.866	-1.866	-1.866
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-1.153	-1.157	-1.165	-1.164	-1.164
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-						
6.72.1 Bijdrage GR H10 Inkoopbureau		-14.941	0	0	0	0
Vastgoed (zie 0.3.1)		2.448	2.448	2.448	2.448	2.448
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-10.544	-10.579	-10.649	-10.645	-10.645
6.81 Geëscaleerde zorg 18+						
Vastgoed (zie 0.3.1)		-19.294	-19.294	-19.294	-19.294	-19.294
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-1.137	-1.140	-1.148	-1.147	-1.147
6.82 Geëscaleerde zorg 18-						
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)		-1.964	-1.970	-1.983	-1.982	-1.982
Saldo wijzigingen programma Sociaal Domein		-493.252	-463.297	-462.964	-462.936	-462.936

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

7.1.1 Bijdrage RDOG HM (subsidie Veilig Thuis)

incidenteel nadeel € 109.914

Voor de financiering van Veilig Thuis bleek voor 2017 en 2018 aanvullende financiering noodzakelijk. In het Algemeen Bestuur van de RDOG is daarom besloten om voor 2017 en 2018 de subsidie aan Veilig Thuis met respectievelijk € 1,3 mln. en € 2,5 mln. te verhogen. Voor Voorschoten betekent de herziene bijdrage voor Veilig Thuis HM een extra bijdrage van in totaal € 109.914.

Bijdrage Voorschoten	Beschikt	Werkelijke bijdrage	Extra bijdrage
2017	€ 101.509	€ 145.193	€ 43.684
2018	€ 99.478	€ 165.708	€ 66.230

7.1.2 Aanvulling algemene reserve RDOG

incidenteel nadeel € 55.000

Mede naar aanleiding van het jaarrekeningresultaat 2017 van RDOG is bij het vaststellen van de Kadernota 2019 van de RDOG door het Algemeen Bestuur besloten tot het aanvullen van de algemene reserve met een bijstorting van in totaal € 1.701.000. Voor Voorschoten betekent dit een eenmalige extra bijdrage van € 55.000. De raad van de gemeente Voorschoten heeft een besluit genomen over haar zienswijze hierop in haar vergadering d.d. 15 februari 2018.

Taakveld 7.3 Afval

De kosten die samenhangen met de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen worden verwerkt in de afvalstoffenheffing waarbij eventuele voor- en nadelen voor het lopende begrotingsjaar worden verrekend met de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing. Hierdoor ontstaat een zogenaamd gesloten systeem waarin de opbrengsten uit de afvalstoffenheffing altijd worden gebruikt ter dekking van de lasten van de afvalinzameling en -verwerking.

Binnen deze gesloten systematiek is in 2018 sprake van een aantal ontwikkelingen die meegenomen worden in de verrekening met de egalisatievoorziening. Bij de jaarrekening 2018 zal de uiteindelijke dotatie of onttrekking aan de voorziening worden bepaald. Voor 2019 en verder worden de ontwikkelingen betrokken bij de tariefbepaling voor afvalstoffenheffing.

7.3.1 Financial lease huisvuilwagen

Gelet op de hoge schuldpositie van de gemeente Voorschoten is voor voertuigen in het gesloten systeem gekozen voor de financieringsmethode financial lease. Dit maakt dat er geen extra vreemd

vermogen nodig is voor de aanschaf en er geen rente en aflossing wordt geraamd. Daar tegenover staat wel een jaarlijks bedrag aan leasekosten. Deze kosten liggen marginaal hoger dan de kosten van financiering door middel van kapitaallasten. De in december 2017 aangeschafte huisvuilwagen is in 2018 verkocht aan een leasemaatschappij en daarna direct weer van de koper gehuurd. De verkoop van de huisvuilwagen levert een incidentele inkomst op. Daar tegenover staan echter afboeking van de boekwaarde en de jaarlijkse exploitatielasten van de leaseconstructie. Per saldo levert dit voor 2018 een voordeel op van € 5.036 dat gedoteerd wordt aan de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

7.3.2 Afvalbeleidsplan

budgettair neutraal

De uitvoering van het afvalbeleidsplan 2016-2019 is pas in september 2017 gestart en loopt door in 2018 waardoor een groot deel van de kosten in 2018 vallen. Bij de slotwijziging van 2017 is toestemming gegeven om het bedrag voor incidentele maatregelen uit het afvalbeleidsplan ter hoogte van € 150.000 in 2018 te kunnen onttrekken aan de egalisatievoorziening zodat het bedrag al vanaf begin 2018 kan worden uitgegeven. Het resterend bedrag uit 2017 dat uiteindelijk in 2018 wordt ingezet voor de uitvoering bedraagt € 135.000. Dit bedrag wordt gedekt door een vrijval uit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

7.3.3 Verwerkingskosten afval

budgettair neutraal

In 2016 is een aanbestedingsvoordeel behaald op de verwerking van afval van € 450.000. Dit voordeel is verwerkt in de begroting. Daarbij is geen rekening gehouden met de afvalstoffenbelasting van ruim € 13,- per ton, waardoor er op basis van de huidige hoeveelheden restafval een structureel nadeel is van € 75.000. Dit bedrag wordt gedekt door een vrijval uit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

Vanaf 2019 loopt dit bedrag verder op vanwege een extra verhoging van de afvalstoffenbelasting van circa € 6,- per ton. Dit nadeel voor 2019 is opgenomen in de kadernota.

7.3.4 Afvalinzameling textiel milieuparken

budgettair neutraal

Vanwege de slechte kwaliteit van het ingezamelde textiel levert dit geen opbrengsten meer op. De opbrengsten van €19.000 komen daardoor structureel te vervallen. Daarnaast wordt circa de helft van het ingezamelde textiel vanwege vervuiling afgekeurd. De verwerking van dit afgekeurde textiel kost € 6.000. Deze bedragen wordt gedekt door een vrijval uit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

7.3.5 Afvalinzameling kunststof

budgettair neutraal

Door de toename van de hoeveelheid plastic en vanwege afkeur van een deel van het plastic nemen de kosten voor verwerking en vermarkting toe met € 45.000. Vanuit de raamovereenkomst verpakking ontvangt de gemeente voor het inzamelen van kunststof t/m 2022 een vergoeding.

Door de toename van de hoeveelheid kunststof neemt de vergoeding toe met € 24.000. Het nadeel van per saldo € 21.000 wordt gedekt door een vrijval uit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

7.4.1 Gemeentelijke bijdrage Energieakkoord Holland Rijnland

budgettair neutraal

Conform het raadsbesluit van 6 juli 2017 wordt een bijdrage van in totaal € 38.992 (2017: € 13.118 en 2018: € 25.874) beschikbaar gesteld aan Holland Rijnland voor de uitvoering van het energieakkoord gedurende de periode 2017-2018. Deze bijdrage wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve duurzaamheid. Voor 2017 is alleen het deel van de bijdrage dat ten laste komt van 2017 ook daadwerkelijk onttrokken aan de reserve duurzaamheid. Zowel het deel van de bijdrage dat ten laste komt van 2018 als de onttrekking aan de reserve duurzaamheid moet daarmee voor begrotingsjaar 2018 nog geraamd worden.

Tabel 9 Financiële consequenties Programma 7

Programma 7 Volksgezondheid en milieu	2018	2019	2020	2021	2022
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
7.1 Volksgezondheid					
7.1.1 Bijdrage RDOG (subsidie Veilig Thuis)	-109.914	0	0	0	0
7.1.2 Aanvulling algemene reserve RDOG	-55.000	0	0	0	0
Subsidies (zie 0.1.5)	-2.020	-1.646	-1.271	-1.271	-1.271
Vastgoed (zie 0.3.1)	22.994	22.994	22.994	22.994	22.994
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-1.588	-1.594	-1.604	-1.604	-1.604
7.2 Riolering					
Bijdrage BSGR (zie 0.61.1)	-32.385	0	0	0	0
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-18.573	-18.634	-18.758	-18.751	-18.751
7.3 Afval					
7.3.1 Financial lease huisvuilwagen	0	0	0	0	0
7.3.2 Afvalbeleidsplan	0	0	0	0	0
7.3.3 Verwerkingskosten afval	0	0	0	0	0
7.3.4 Afvalinzameling textiel milieuparken	0	0	0	0	0
7.3.5 Afvalinzameling kunststof	0	0	0	0	0
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-40.500	-40.632	-40.903	-40.887	-40.887
Bijdrage BSGR (zie 0.61.1)	-28.052	0	0	0	0
7.4 Milieubeheer					
7.4.1 Gemeentelijke bijdrage Energieakkoord Holland Rijnland	0	0	0	0	0
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-8.803	-8.832	-8.891	-8.887	-8.887
7.5 Begraafplaatsen en crematoria					
Vastgoed (zie 0.3.1)	-1.482	-1.482	-1.482	-1.482	-1.482
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-10.014	-10.047	-10.114	-10.110	-10.110
Saldo wijzigingen programma Volksgezondheid en milieu	-285.337	-59.873	-60.029	-59.998	-59.998

Programma 8 Wonen en bouwen

Tabel 10 Financiële consequenties Programma 8

Programma 8 Wonen en bouwen	2018	2019	2020	2021	2022
<i>(+ = budgettair voordeel en - = budgettair nadeel)</i>					
8.1 Ruimtelijke ordening					
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-37.323	-37.446	-37.695	-37.680	-37.680
8.2 Grondexploitatie (niet bedr. terrein)					
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-959	-962	-968	-968	-968
8.3 Wonen en bouwen					
Vastgoed (zie 0.3.1)	10	10	10	10	10
1e begrotingswijziging WODV (zie 0.4.1)	-59.880	-60.076	-60.477	-60.452	-60.452
Saldo wijzigingen programma Wonen en bouwen	-98.152	-98.474	-99.130	-99.090	-99.090