

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Registratienummer: Z/019272/85202
Datum collegebesluit: dinsdag 12 juni 2018
Datum raadsvergadering: donderdag 12 juli 2018
Datum commissievergadering: donderdag 5 juli 2018

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Kadernota 2019
Portefeuillehouder: Wethouder Binnendijk
Programma:

Kernboodschap: Op grond van de financiële verordening biedt het college voor het zomerreces de kadernota aan ter voorbereiding op het opstellen van de begroting 2019-2022. De kadernota bevat de algemene begrotingsuitgangspunten, de voorlopige voorstellen voor specifieke afwijkingen van de ramingen inclusief een toelichting en het financieel meerjarenperspectief. Aangezien de formatie van het nieuwe college bij het schrijven van deze Kadernota nog niet was afgerond, betreft dit een nota zonder nieuw beleid.

Bijlagen: Ja
Bijlage 1: Aanbiedingsbrief college
Bijlage 2: Kadernota 2019

Beslispunten

1. In te stemmen met de inhoud van de Kadernota 2019 en kadernota 2019 vast te stellen als uitgangspunt voor de begroting 2019;
2. De overige informatie en de standpunten die tijdens de behandeling van de kadernota 2019 worden gewisseld te gebruiken bij de voorbereiding van de begroting en richting te geven aan de dekkingsmogelijkheden;
3. ter dekking van specifieke voorstellen in de kadernota te beschikken over de volgende reserves en dit te verwerken in begroting 2019-2022:
 - a. In 2019 een bedrag van € 10.000 te onttrekken uit de concernreserve ten behoeve van het 'parkeeronderzoek centrum',
 - b. In 2019 een bedrag van € 25.000 te onttrekken uit de concernreserve ten behoeve van het 'verkeersonderzoek rondom de rotonde voor het gemeentehuis',
 - c. De incidentele kosten voor de vorming van een 'brede welzijnsorganisatie' van € 75.000 in 2019 en € 75.000 in 2020 te onttrekken uit de reserve sociaal

domein,

d. De incidentele kosten voor 'beschermd wonen' van jaarlijks € 50.000 tot 2021 te onttrekken uit de reserve sociaal domein,

e. De incidentele kosten voor 'preventieve begeleiding van statushouders' van € 50.000 in 2019 en € 50.000 in 2020 te dekken door een onttrekking uit de reserve sociaal domein,

f. De incidentele kosten voor 'langer thuis wonen' van jaarlijks € 75.000 tot 2021 te onttrekken uit de reserve sociaal domein,

g. Voor de jaren 2019, 2020 en 2021 de beoogde storting in de concernreserve van respectievelijk € 600.000, € 1.100.000 en € 1.100.000 ter versterking van de financiële positie te laten vervallen en deze bedragen ter dekking van de exploitatietekorten in te zetten.

4. Met betrekking tot de in de jaarrekening 2017 ingestelde bestemmingsreserve accommodatie gemeentelijk personeel het doel en gebruiksregels als volgt vast te stellen:

Doel:

Ter dekking van de (onderhoud)kosten van accommodaties waarin het personeel wordt gehuisvest.

Stortingen:

Vanuit het jaarrekeningresultaat 2017

Onttrekkingen:

Hiervoor dienen nog uitgewerkte plannen te worden opgesteld, in het vastgoedbeheerplan of bij de besluitvorming over centrale huisvesting zal hierover uitsluitel gegeven worden.

Maximale hoogte:

Geen

Functie van de reserve:

Bestedingsfunctie

Maximale looptijd:

Geen

Relatie met:

- ☐ Agendapunt:
- ☐ Toezegging:
- ☐ Amendement/motie:
- ☐ Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Kadernota 2019

Samenvatting

Aangezien de formatie van het nieuwe college bij het schrijven van deze Kadernota nog niet was afgerond, betreft dit een nota zonder nieuw beleid. Consequentie hiervan is dat besluiten over nieuw beleid in deze nota nog niet worden genomen. Ook zijn de gevolgen van het IBP en die van de Maartcirculaire nog niet uitgekristalliseerd. Eén en ander betekent dat in deze Kadernota een aantal financiële risico's zit dat nu nog niet is te kwantificeren. Het gevolg is dat de meer beleidsmatige keuzes verschuiven naar de opstelling van de programmabegroting 2019-2022. De Kadernota heeft hierdoor als richtinggevend financieel kader minder grote betekenis dan in andere jaren.

De ontwikkelingen in het meerjarenperspectief zijn samengevat in onderstaande tabel.

Tabel 1 begrotingssaldo ontwikkeling voor kadernota

Omschrijving/Jaar	2019	2020	2021	2022
Primitieve begroting 2018	278.049	12.610	325.176	890.684
Slotwijziging 2017 structurele doorwerking	10.877	-93.257	-147.150	-147.150
Saldo na slotwijziging	288.926	-80.647	178.026	743.534
Totaal wijzigingen voorjaarsnota 2018	-571.513	-683.245	-695.598	-619.371
Saldo na wijziging voorjaarsnota (startsaldo kadernota)	-282.587	-763.892	-517.572	124.163

Tabel 2 Recapitulatie kadernota 2019

Omschrijving/Jaar	2019	2020	2021	2022
Algemene begrotingsuitgangspunten				
Salarissen	0	0	0	0
Leveringen derden 2,3 %	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
Subsidies	0	0	0	0
Verbonden partijen (verwerkt in hoofdstuk 3)				
Belastingen 2,3 %	171.116	171.116	171.116	171.116
Meicirculaire	pm.	pm.	pm.	pm.
Afschaffing koepelvrijstelling	-90.000	-90.000	-90.000	-90000
Sportbesluit	pm.	pm.	pm.	pm.
Totaal	-158.884	-158.884	-158.884	-158.884
Maartcirculaire*				
AU maartcirculaire	1.028.493	1.460.917	1.750.684	2.201.959
Stelpost BCF		-400.000	-480.000	-550.000
Invoering abonnementstarief WMO	-308.333	-308.333	-308.333	-308333
Totaal maartcirculaire	720.160	752.584	962.351	1.343.626
Overige ontwikkelingen kadernota per programma				
0. Bestuur	-449.980	-393.132	-449.910	-503.355
1. Veiligheid	-46.525	-46.525	-56.144	-56.144
2. Verkeer en vervoer	0	0	0	0
4. Onderwijs	0	0	0	0
6. Sociaal domein	-163.238	-192.152	-251.083	-274.413
7. Volksgezondheid en milieu	-131.000	-136.000	-141.000	-146.000
Totaal ontwikkelingen per programma	-790.743	-767.809	-898.137	-979.912
Saldo kadernota 2019	-229.467	-174.109	-94.670	204.830

* De middelen uit de maartcirculaire zijn bestemd voor o.a. loon/prijscompensatie, volumegroei en stijgende kosten sociaal domein en het IBP (interbestuurlijk programma)

TOELICHTING MEERJAREN-PERSPECTIEF

De basis voor het meerjarig perspectief is de stand van de begroting inclusief begrotingswijzigingen 2018. Dit is de laatste stand zoals deze is vastgesteld door de raad.

Hieronder lichten wij de diverse wijzigingen toe. De samenvatting van de wijzigingen is als volgt:

Tabel 3 ontwikkeling begrotingssaldo

	2019	2020	2021	2022
Saldo begroting na doorwerkingen voorjaarsnota	-282.587	-763.892	-517.572	124.163
Kadernota	-229.467	-174.109	-94.670	204.830
Begrotingssaldo na kadernota	-512.054	-938.001	-612.242	328.993
Dekking tekort, terugdraaien versterking fin. positie	600.000	1.100.000	1.100.000	0
Startsaldo begroting 2019	87.946	161.999	487.758	328.993

Het begrotingssaldo na de voorjaarsnota en de kadernota levert zoals hierboven weergegeven, met uitzondering van 2022, fors nadelige saldi op. Om ook de jaren 2019, 2020 en 2021 financieel sluitend te maken is ervoor gekozen de beoogde storting in de concernreserve ter versterking van de financiële positie in die jaren te laten vervallen. De beoogde storting in de concernreserve was bedoeld om geen nieuwe uitgaven in de exploitatie op te nemen. Gezien het karakter van deze kadernota betreffen het hier noodzakelijke uitgaven in de exploitatiebegroting en de financiële afwijkingen op het bestaand beleid in de voorjaarsnota die leiden tot de tekorten waardoor inzet van deze dekking voor 2019, 2020 en 2021 gerechtvaardigd is.

Beoogd effect

Instemming te verkrijgen begrotingsuitgangspunten en de overige input tijdens de behandeling te gebruiken bij de voorbereiding van de begroting 2019-2022.

Argumenten

1.1 De vaststelling van de kadernota is een bevoegdheid van de gemeenteraad

Conform de financiële verordening biedt het college voor het zomerreces een kadernota ter vaststelling aan de gemeenteraad aan. Na vaststelling dient de kadernota als uitgangspunt voor de opstelling van de begroting 2019.

2.1 Door behandeling van de kadernota wordt input verkregen van de raad die kan worden betrokken bij de voorbereiding van de begroting.

De kadernota wordt ter vaststelling voorgelegd. De opvattingen van de raad kunnen worden meegenomen bij de voorbereiding van de meerjarenbegroting 2019-2022. Besluitvorming vindt plaats bij de behandeling van de begroting in het najaar.

3.1 Het doen van onttrekkingen aan reserves is de bevoegdheid van de gemeenteraad

De bevoegdheid over het onttrekken aan of doteren in reserves is de bevoegdheid van de gemeenteraad.

4.1 De raad stelt op basis van de nota reserves & voorzieningen het doel en de gebruiksregels van de reserves vast

In de jaarrekening 2017 wordt de raad gevraagd een bestemmingsreserve in te stellen voor de (onderhouds)kosten van accommodaties voor het gemeentelijk personeel. Ten tijde van het schrijven van dit stuk is de jaarrekening nog niet vastgesteld en is er dus nog geen akkoord op het instellen. Via dit voorstel wordt de raad gevraagd conform de nota reserves & voorzieningen de gebruiksregels en het doel vast te stellen.

Kanttelingen

Het gevolg van het aanbieden van een kadernota zonder nieuw beleid is dat de meer beleidsmatige keuzes verschuiven naar de opstelling van de programmabegroting 2019-2022. De Kadernota heeft hierdoor als richtinggevend financieel kader minder grote betekenis dan in andere jaren.

Burgerparticipatie

Dit jaar nog niet van toepassing op dit onderwerp

Communicatie

Niet van toepassing

Financiën

Korthedshalve verwijzen wij u hiervoor naar de kadernota 2019

Risico's

1.1 Algemene uitkering

Een belangrijke inkomstenbron van de gemeente is de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Zekerheid over de hoogte van deze uitkering wordt door het rijk pas gegeven in de meicirculaire, die naar verwachting eind mei verschijnt. De raad zal daarover zo snel mogelijk apart worden geïnformeerd. De informatie over de algemene uitkering is gebaseerd op de maartcirculaire. De middelen uit de Maartcirculaire hebben wij echter niet gereserveerd op een stelpost, maar zijn als voordeel opgenomen in de ramingen. Dit betekent een risico, aangezien nu nog niet bekend is of en zo ja hoeveel beslag de taken uit het IBP zullen leggen op het geld uit het gemeentefonds.

Bij de begroting 2019 of bij de Kadernota 2020 is daarvan een beter beeld beschikbaar. Op die momenten komen wij op dit onderwerp terug.

1.2 Ontwikkelingen sociaal domein

De ontwikkelingen binnen het Sociaal Domein behoeven in de aankomende periode extra aandacht. Binnen het Sociaal Domein zijn diverse ontwikkelingen zichtbaar op de uitvoering van de opendeinde regelingen die de komende jaren leiden tot onontkoombare verhoging van de kosten. Investeren in de sociale basisinfrastructuur van Voorschoten, preventie, samenwerking en innovatie is noodzakelijk om de stijgende kosten te remmen. Het formuleren en implementeren van nieuw en/of aangepast beleid is noodzakelijk om hieraan uitvoering te geven. Deze inzet binnen het sociaal domein kan tot gevolg hebben dat er minder ruimte is om te investeren in andere zaken.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

A. R. de Graaf,
gemeentesecretaris

P.J. Bouvy-Koene,
burgemeester

Besluit

Registratienummer:

Z/019272/85202

De raad der gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 3 van de Financiële verordening,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 12 juni 2018,

besluit:

1. In te stemmen met de inhoud van de Kadernota 2019 en kadernota 2019 vast te stellen als uitgangspunt voor de begroting 2019;
2. De overige informatie en de standpunten die tijdens de behandeling van de kadernota 2019 worden gewisseld te gebruiken bij de voorbereiding van de begroting en richting te geven aan de dekkingsmogelijkheden;
3. Ter dekking van specifieke voorstellen in de kadernota te beschikken over de volgende reserves en dit te verwerken in begroting 2019-2022:
 - a. In 2019 een bedrag van € 10.000 te onttrekken uit de concernreserve ten behoeve van het 'parkeeronderzoek centrum',
 - b. In 2019 een bedrag van € 25.000 te onttrekken uit de concernreserve ten behoeve van het 'verkeersonderzoek rondom de rotonde voor het gemeentehuis',
 - c. De incidentele kosten voor de vorming van een 'brede welzijnsorganisatie' van € 75.000 in 2019 en € 75.000 in 2020 te onttrekken uit de reserve sociaal domein,
 - d. De incidentele kosten voor 'beschermd wonen' van jaarlijks € 50.000 tot 2021 te onttrekken uit de reserve sociaal domein,
 - e. De incidentele kosten voor 'preventieve begeleiding van statushouders' van € 50.000 in 2019 en € 50.000 in 2020 te dekken door een onttrekking uit de reserve sociaal domein,
 - f. De incidentele kosten voor 'langer thuis wonen' van jaarlijks € 75.000 tot 2021 te onttrekken uit de reserve sociaal domein,
 - g. Voor de jaren 2019, 2020 en 2021 de beoogde storting in de concernreserve van respectievelijk € 600.000, € 1.100.000 en € 1.100.000 ter versterking van de financiële positie te laten vervallen en deze bedragen ter dekking van de exploitatietekorten in te zetten.

4. Met betrekking tot de in de jaarrekening 2017 ingestelde bestemmingsreserve accommodatie gemeentelijk personeel het doel en gebruiksregels als volgt vast te stellen:

Doel:

Ter dekking van de (onderhoud)kosten van accommodaties waarin het personeel wordt gehuisvest.

Stortingen:

Vanuit het jaarrekeningresultaat 2017

Onttrekkingen:

Hiervoor dienen nog uitgewerkte plannen te worden opgesteld, in het vastgoedbeheerplan of bij de besluitvorming over centrale huisvesting zal hierover uitsluitel gegeven worden.

Maximale hoogte:

Geen

Functie van de reserve:

Bestedingsfunctie

Maximale looptijd:

Geen

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad der gemeente Voorschoten, gehouden op 12 juli 2018

de griffier,

de voorzitter,

J. van der Does

P.J. Bouvy-Koene