

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Registratienummer: Z/19/034455/156691
Datum collegebesluit: dinsdag 1 oktober 2019
Datum commissievergadering: donderdag 17 oktober 2019
Datum raadsvergadering: donderdag 7 november 2019

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Najaarsnota 2019
Portefeuillehouder: Wethouder Cramwinckel
Programma: Diversen

Kernboodschap: Het college informeert door middel van de najaarsnota de raad over de voortgang van de begroting 2019. In deze rapportage worden afwijkingen gemeld over de eerste zeven maanden van 2019. Daarmee wordt ook al getracht een verwachting over het resultaat van het jaar 2019 te geven. Op basis van deze najaarsnota stelt de raad de financiële kaders voor 2019 bij.

Bijlagen:

1. Najaarsnota 2019
2. Begrotingswijziging 2019
3. Begrotingswijziging 2020

Beslispunten

1. De op de najaarsnota 2019 betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2019 en de wijziging van de programmabegroting 2020 vast te stellen;
2. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota 2019 te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
 - a. Een bedrag van € 345.000 uit de voorziening pensioenen & wachtgeldten bestuur te laten vrijvallen ten behoeve van de waardeoverdracht van het pensioen van een oud-wethouder;
 - b. Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten per saldo € 111.091 minder te onttrekken aan de reserve kapitaallasten;
 - c. Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten een dotatie aan de voorziening riolering te doen à € 80.601 en een dotatie aan de voorziening afvalstoffenheffing à € 85.516;
3. Een bedrag van € 75.000, - (met dekking uit de reserve sociaal domein) voor een klantregistratiesysteem voor de BWO in 2019 in plaats van in 2020 beschikbaar te stellen.

Relatie met:

☐ Agendapunt: (bijv. een aangehouden stuk of een stuk wat nog moet komen of al geweest is)

☐ Toezegging:

☐ Amendement/motie:

☐ Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Najaarsnota 2019

Samenvatting

Deze najaarsnota betreft de tweede tussentijdse rapportage over 2019 in deze 'nieuwe' vorm. In deze najaarsnota geven wij de stand van zaken weer over de uitvoering van de programmabegroting 2019 tot en met juli. De najaarsnota is in afwijking van de financiële verordening naar voren opgeschoven om de raad eerder de kans te geven de financiële kaders bij te stellen. Ook wordt er een verwachting uitgesproken over het in de jaarrekening te verwachten resultaat.

Naast de nieuwe vorm wordt in de najaarsnota meer aandacht besteed aan de voortgang op beleid. Het eindstation is daarmee nog niet bereikt, maar er wordt nu een belangrijke stap gezet. Door meer aandacht te geven aan de voortgang op beleid hoopt het college dat het gesprek met de gemeenteraad over de P&C-documenten nadrukkelijker plaats gaat vinden over zowel de financiële voortgang als de inhoudelijke voortgang.

Op basis van de cijfers over de eerste zeven maanden wordt in de najaarsnota 2019 aangegeven in welke mate de begroting voor 2019 bijgesteld dient te worden, en voor zover het zich thans laat aanzien, de begroting voor 2019 gerealiseerd zal worden. Tevens worden de programma's en projecten behandeld. Indien de ontwikkelingen daar aanleiding toe geven wordt in voorkomende gevallen beleidsinhoudelijk verslag gedaan.

Beoogd effect

Het informeren van de raad over de geconstateerde ontwikkelingen en het verkrijgen van de benodigde wijzigingen van de budgetten.

Argumenten

1.1, 2.1, 3.1 Bijstelling van de financiële kaders per programma is een verantwoordelijkheid van de raad (budgetrecht).

Alleen de raad is op basis van de gemeentewet bevoegd om de beschikbare middelen per programma aan te passen en middelen aan de reserves te onttrekken of toe te voegen.

1.2 Door bijstelling van de financiële kaders blijft de begroting actueel.

Met het vaststellen van nieuwe financiële kaders bepaalt de raad de nieuwe financiële uitgangspunten voor de uitvoering van taken in 2019. Door de begroting periodiek aan te passen hebben de raad en het college inzicht in de actuele begroting. Voor de onderbouwing van de verschillende posten wordt verwezen naar de najaarsnota 2019.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Financiën

De najaarsnota geeft een positief saldo van € 609.201. Onderstaande tabel laat zien hoe diverse onderwerpen bijdragen aan dit saldo:

+ = budgettair voordeel, - = budgettair nadeel					
Bedragen X € 1.000, -					
	2019	2020	2021	2022	2023
Primitieve begroting 2019	3	433	720	325	825
Begrotingswijzigingen door de raad vastgesteld	-886				
Saldo na door de raad vastgestelde wijzigingen	-883	433	720	325	825
Saldo wijzigingen najaarsnota per programma					
P0 Bestuur en ondersteuning					
Toename naturalisaties	10				
Vrijval onderhoudsbudget gemeentehuis	155				
Meicirculaire	226				
Vrijval stelpost planmatig onderhoud	88				
Vrijval stelpost indexaties	81				
Totaal wijzigingen programma 0	560	-	-	-	-
P1 Veiligheid					
Evenementenbeleid	-25				
Totaal wijzigingen programma 1	-25	-	-	-	-
P2 Verkeer en vervoer					
Terugbetalen subs. PZH Knooppunt Voorschoten	-17				
Inspecties civieltechnische kunstwerken	-20				
Onderzoek Horst en Voordetunnel	-20				
Vrijval advieskosten Rijnlandroute	10	10	10	10	10
Totaal wijzigingen programma 2	-47	10	10	10	10
Programma 4 Onderwijs					
VVE-bijdrage Kuyperbrink	-19	-19	-19	-19	-19
Afrekening splitsingsakte Kuyperbrink	-25				
Totaal wijzigingen programma 3	-44	-19	-19	-19	-19
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie					
Vrijval onderhoudsbudget zwembad	75				
Onderhoudswerkzaamheden Cultureel Centrum	-18				
Bestrijding eikenprocessierups	-10	-10	-10	-10	-10
Maaierwerkzaamheden	-10	-10	-10	-10	-10
Klimaatontwikkelingen	-20				
Subsidie Holland Rijnland Park Ter Wadding	40				
Totaal wijzigingen programma 5	57	-20	-20	-20	-20
Programma 8 Wonen en bouwen					
Bijschrijving rentevergoedingen SVN	40				
Totaal wijzigingen programma 8	40				
Diverse programma's / taakvelden					
Herberekening kapitaallasten	68				
Totaal wijzigingen diverse programma's	68	-	-	-	-
Totaal wijzigingen najaarsnota 2019	609	-29	-29	-29	-29
Begrotingssaldo na wijzigingen najaarsnota	-274	*	*	*	*
* De structurele gevolgen van de najaarsnota 2019 zijn van invloed op de begroting 2020					

Er wordt voorgesteld de begroting 2019 te wijzigen n.a.v. de najaarsnota en daarmee de financiële kaders voor 2019 bij te stellen. Het begrotingssaldo vóór de najaarsnota bedroeg

€ 883.000 nadelig. Naar aanleiding van de financiële ontwikkelingen in deze najaarsnota verbetert het begrotingssaldo met € 609.000. Het begrotingssaldo 2019 bedraagt na deze wijziging € 274.000 nadelig.

Het structureel nadelige effect van deze najaarsnota bedraagt € 28.600. Dit is van invloed op de begroting 2020-2024.

Risico's

Niet van toepassing.

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/19/034455/156691

De raad der gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 6 van de Financiële Verordening Voorschoten 2018,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 1 oktober 2019,

besluit:

1. De op de najaarsnota 2019 betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2019 en de wijziging van de programmabegroting 2020 vast te stellen;
2. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota 2019 te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
 - d. Een bedrag van € 345.000 uit de voorziening pensioenen & wachtgelden bestuur te laten vrijvallen ten behoeve van de waardeoverdracht van het pensioen van een oud-wethouder;
 - e. Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten per saldo € 111.091 minder te onttrekken aan de reserve kapitaallasten;
 - f. Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten een dotatie aan de voorziening riolering te doen à € 80.601 en een dotatie aan de voorziening afvalstoffenheffing à € 85.516;
3. Een bedrag van € 75.000, - (met dekking uit de reserve sociaal domein) voor een klantregistratiesysteem voor de BWO in 2019 in plaats van in 2020 beschikbaar te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op 7 november 2019,

de griffier,

de voorzitter,

Drs. B. J. Urban

P.J. Bouvy-Koene