

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Registratienummer: Z/20/39620/191863

Datum collegebesluit: dinsdag 9 juni 2020

Datum commissievergadering: dinsdag 30 juni 2020

Datum raadsvergadering: dinsdag 14 juli 2020

Soort Voorstel: Adviesnota

Onderwerp: Voorjaarsnota 2020

Portefeuillehouder: Wethouder Schokker

Programma: Diversen

Kernboodschap: Het college informeert door middel van de voorjaarsnota de raad over de voortgang van de begroting 2020. In deze rapportage worden afwijkingen gemeld over de eerste drie maanden van 2020. Daarmee wordt ook al getracht een verwachting over het resultaat van het jaar 2020 te geven. Op basis van deze voorjaarsnota stelt de raad de financiële kaders voor 2020 bij.

Bijlagen:

1. Voorjaarsnota 2020
2. Begrotingswijziging 2020 en MJB 2021-2023

Stukken ter inzage: Ja

Beslispunten:

1. De op de Voorjaarsnota 2020 betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2020 en de meerjarenramingen voor 2021-2023 vast te stellen;
2. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de Voorjaarsnota 2020 te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
 - a. Een bedrag van € 80.000 te onttrekken aan de reserve 'Volkshuisvesting en duurzaamheid' ten behoeve van de regionale energie strategie in 2020 (2/3^e deel) en 2021 (1/3^e deel);
 - b. Een bedrag van € 422.000 te onttrekken aan de 'Egalisatievoorziening afval' in verband met de voor dit jaar voorziene hogere DVO-kosten Avalex;
 - c. Een bedrag van € 30.000 te onttrekken aan de

- reserve 'Invoering Omgevingswet' voor het opstellen van kernkwaliteiten en omgevingswaarden in dat kader;
- d. De voor dit jaar geraamde dotatie van € 472.000 aan de (bij jaarrekening 2019 op te heffen) voorziening 'Invoering Omgevingswet' ten laste van gelijknamige reserve terug te draaien en een bedrag van € 550.000 beschikbaar te stellen ten laste van de reserve 'Invoering Omgevingswet' voor te maken kosten, zoals opgenomen in zowel de vastgestelde programmaplannen invoering Omgevingswet als in de uitgevoerde financiële impactanalyse;
 - e. Een bedrag van € 200.000 - waarvan bij de jaarrekening 2019 wordt besloten om deze te onttrekken aan de reserve 'Versterken bestuurs- en realisatiekracht' - wordt bestemd voor de dekking van hogere lasten in verband met de vorming van een nieuw programmteam met strategische adviseurs, die 33% van hun tijd besteden aan strategische advisering van de portefeuillehouders en het inrichten van het opgavegericht werken;
 - f. Een bedrag van € 46.500 beschikbaar te stellen voor de begeleiding bij de uitvoering van het IHP en dit ten laste te brengen van de reserve 'Ondersteuning grote projecten';
3. Onder verwijzing naar de projectenrapportages en bijlage 2 bij deze voorjaarsnota te besluiten:
- a. Voor de renovatiewerkzaamheden buitenzijde De Paauw een aanvullend krediet van € 100.000 beschikbaar te stellen;
 - b. Voor de versnelling van de realisatie van de multifunctionele sporthal Dr. Mansveltkade een investeringsdeel van € 732.000 exclusief (ofwel € 885.720 inclusief) btw naar voren te halen en in 2020 beschikbaar te stellen als dekkrediet (van de in totaal benodigde € 7,4 miljoen);
 - c. Voor de Revitalisering van de Wassenaarseslag een aanvullend krediet van € 20.000 beschikbaar te stellen;
 - d. De (vervangings)investeringslasten voor een drietal tractievoertuigen vrij te laten vallen voor in totaal € 313.500;
 - e. Het investeringsbudget van € 75.000 voor de realisatie van een openbare toiletvoorziening in het centrum toe te voegen aan het investeringsbudget voor de uitvoering van het inrichtingsplan.

Relatie met:

- ☐ Agendapunt: Kadernota 2021 (raad 7 juli 2020)
- ☐ Toezegging:
- ☐ Amendement/motie:
- ☐ Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Voorjaarsnota 2020

Samenvatting

Deze voorjaarsnota betreft de eerste tussentijdse rapportage over 2020, met daarin de eerste financiële effecten van de Coronacrisis die ook onze gemeente raakt. In dit document geven wij de stand van zaken over de uitvoering van de programmabegroting 2020 tot en met maart weer. Hiermee bent u bij de behandeling van de Kadernota 2021-2024 op de hoogte van de meest actuele financiële situatie.

Beoogd effect

Het informeren van de raad over de geconstateerde ontwikkelingen en het verkrijgen van de benodigde budgetten door het vaststellen van de op de voorjaarsnota gebaseerde begrotingswijziging.

Coronacrisis

Via raadsinformatiebrieven bent u op de hoogte gehouden van de meest actuele ontwikkelingen in verband met de Coronacrisis en de gevolgen daarvan voor de Wassenaarse samenleving. In de voorjaarsnota is een aparte bijlage gewijd aan de financiële effecten van de Coronacrisis waarover wij besluiten hebben genomen. U treft deze aan in bijlage 3. Een voorzichtige indicatie van de gevolgen voor de eerste drie maanden na de Corona-uitbraak laten een extra gemeentelijke last zien van ruim € 100.000 over deze periode. Een deel daarvan kunnen we dekken. Voor financiële tegemoetkomingen van gedupeerde zelfstandigen c.q. ondernemers (TOGS en TOZO) worden we gecompenseerd vanuit het rijk. De financiële risico's zijn daarvan op dit moment nog niet bekend. Grootste financiële tegenvaller zal de opbrengst uit toeristenbelasting zijn die op dit moment nog niet uit te drukken is in cijfers. Het rijk heeft op 28 mei een steunpakket voor provincies, gemeenten en waterschappen bekend gemaakt ter waarde van € 566 miljoen. Hierover heeft het kabinet een brief gestuurd aan de Tweede Kamer. Dit bedrag is onder meer bedoeld om gemeenten (deels) te compenseren voor gemiste inkomsten toerismebelasting en hen te compenseren voor extra uitgaven binnen het sociaal domein (Jeugd en WMO). U ontvangt in juni een risicoanalyse Coronacrisis, waar met behulp van een aantal scenario's de impact op de begroting van Wassenaar van de crisis zal worden geschetst. In de Najaarsnota zullen wij u verder informeren over de op dat moment meest actuele financiële situatie rondom de Coronacrisis.

Relatie Voorjaarsnota met Kadernota

Een aantal financiële afwijkingen in de voorjaarsnota heeft een structureel effect en is daarmee van invloed op de jaren 2021 en verder. Wanneer het zeker is dat het effect autonoom is en dus niet kan worden beïnvloed, is dit meegenomen in financieel meerjarig perspectief. Indien bijsturing mogelijk is kunt u daar als raad invloed op uitoefenen bij de behandeling van de Kadernota 2021. In deze voorjaarsnota is sprake van een structureel nadelig effect van circa € 200.000 vanaf 2021. Dit kan opgevangen worden binnen de actuele saldi van de MJB 2021-2023. In 2022 gaan we eenmalig 'door de bodem'.

Argumenten

1.1, 2.1 en 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, middelen in de reserves te storten of daaraan te onttrekken, onttrekkingen aan een egalisatievoorziening te doen, en investeringskredieten beschikbaar te stellen en aan te passen.

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

Met het vaststellen van de nieuwe financiële kaders bepaalt de raad de nieuwe financiële uitgangspunten voor de uitvoering van taken in 2020. 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 Voorjaarsnota 2020.

Financiën

De voorjaarsnota heeft een financieel nadelig saldo dat voor € 64.000 - verspreid over diverse

taakvelden - betrekking heeft op de Coronacrisis. In de tabel hierna is in het kort per taakveld weergegeven welke invloed de voorgestelde mutaties hebben op het (meerjarig) begrotingssaldo.

De in de tabel opgenomen bedragen per taakveld zijn het resultaat van alle onder dat taakveld benoemde afwijkingen in de voorjaarsnota. Het wordt te uitgebreid om alle in beeld gebrachte afwijkingen in tabelvorm te presenteren. Daarvoor verwijzen we u dan ook graag naar de cijfermatige toelichtingen op de taakvelden in de voorjaarsnota. Een budgettaire neutrale begrotingsmutatie is in de tabel met een nul weergegeven.

De grootste afwijkingen in het kort:

- TV 0.3 voordelig € 123.000 door lagere dotatie voorziening Vastgoed en hogere verzekeringslasten;
- TV 0.4 nadelig € 363.000 met name vanwege capaciteitsbehoefte vanuit de WODV;
- TV 0.8 voordelig € 585.000 door vrijval kapitaallasten en stelpost septembercirculaire;
- TV 0.8 structureel nadelig btw-effect € 110.000 als gevolg van verlaten koepelvrijstelling;
- TV 2.1 nadelig € 120.000 door hogere energiekosten openbare verlichting (OVL) en voorbereidende werkzaamheden vervanging kabelnetwerk OVL en brug Hofcampweg;
- TV 6.3 en 6.5 per saldo nadelig € 89.000 i.v.m. hogere bijdrage Werk en Inkomen;
- TV 6.71 nadelig € 87.000 wegens lagere eigen bijdragen WMO-voorzieningen;
- TV 6.72 en 6.82 nadelig € 565.000 door bijstelling prognoses budgetten Jeugd (zie ook bijlage 1 van de voorjaarsnota);
- TV 8.3 nadelig € 100.000 i.v.m. handhavingskosten huize Ivicke.

Het begrotingssaldo vóór voorjaarsnota bedroeg € 118.000 voordelig. De financiële mutaties die wij nu zien hebben voor 2020 een financieel nadelig effect van € 1.032.000 waarvan € 197.000 structureel doorwerkt naar 2021 en verder. Daarmee komt het geprognostiseerde begrotingstekort voor 2020 op € 915.000. Voor de jaren daarna resulteert de voorjaarsnota in een voordelig beginsaldo van € 938.000 voor 2021, een nadelig saldo van € 11.000 voor 2022, een voordelig saldo van € 203.000 voor 2023 en een voordelig beginsaldo van € 341.000 voor 2024. Deze structurele gevolgen zijn van invloed op het budgettaire kader voor de Kadernota 2021-2024.

Wij stellen u voor de begroting te wijzigen op basis van de Voorjaarsnota 2020 en daarmee de financiële kaders vanaf 2020 bij te stellen.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Communicatie

De Voorjaarsnota 2020 is online gezet op de website van de gemeente.

Risico's

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. H.I.P. Opatja,

gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,

burgemeester

Bedragen in EUR x 1.000 (+ is budgettair voordeel ; -/- is budgettair nadeel)					
Jaartal	2020	2021	2022	2023	2024
startsaldo begroting 2020	417	1.189	225	439	576
structurele doorwerking najaarsnota 2019	-114	-54	-38	-38	-38
Terugdraaien bezuiniging groen	-85				
Uitwerken herontwikkeling Warenar	-100				
Actueel begrotingssaldo	118	1.135	187	401	538

TV	Omschrijving taakveld (TV)	Financiële effecten Voorjaarsnota 2020 getotaliseerd per taakveld				
P0	Bestuur en ondersteuning					
0.1	Bestuur	-21	-31	-31	-31	-31
0.2	Burgerzaken	0				
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	123				
0.4	Overhead	-363				
0.5	Treasury	-79	-20	-20	-20	-20
0.61	OZB Woningen	-21				
0.64	Belastingen overig	-41				
0.8	Overige baten en lasten	476	-110	-110	-110	-110
		74	-161	-161	-161	-161
P2	Verkeer en vervoer					
2.1	Verkeer en vervoer	-120				
2.2	Parkeren	-8				
		-128	-	-	-	-
P3	Economie					
3.1	Economische ontwikkeling	-10				
		-10	-	-	-	-
P4	Onderwijs					
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	9				
		9	-	-	-	-
P5	Sport, cultuur en recreatie					
5.3	Cultuurpresentatie,-prod.en-particip	-15				
5.5	Cultureel erfgoed	0				
5.7	Openbaar groen, (openlucht)recreatie	-30	-30	-30	-30	-30
		-45	-30	-30	-30	-30
P6	Sociaal Domein					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-29				
6.2	Wijkteams	-24	-17	-17	-17	-17
6.3	Inkomensregelingen	-192				
6.5	Arbeidsparticipatie	98				
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-87				
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-475				
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-16	-16	-16	-16	-16
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-90	20	20	20	20
		-815	-12	-12	-12	-12
P7	Volksgezondheid en milieu					
7.1	Volksgezondheid	-18	-4	-4	-4	-4
7.3	Afval	0	10	10	10	10
7.4	Milieubeheer	0				
		-18	6	6	6	6
P8	Wonen en bouwen					
8.1	Ruimtelijke ordening	0				
8.2	Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	0				
8.3	Wonen en bouwen	-100				
		-100	0	0	0	0
	Mutaties Voorjaarsnota 2020	-1.032	-197	-197	-197	-197
	Begrotingssaldo na wijziging VJN	-915	938	-11	203	341