

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Zaaknummer: Z/20/046911
Datum collegebesluit: dinsdag 27 oktober 2020
Datum commissievergadering: 19 november, 26 november en 3 december 2020
Datum raadsvergadering: donderdag 10 december 2020

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Najaarsnota 2020
Portefeuillehouder: Wethouder Cramwinckel
Programma: Diverse

Kernboodschap: Er worden in deze najaarsnota 2020 een aantal grote mee- en tegenvallers gepresenteerd die elkaar opheffen. Op het gebied van de rijksbijdrage blijkt een meevaller en bij het sociaal domein blijken flinke tegenvallers. Er wordt met de najaarsnota getracht een verwachting over het resultaat van 2020 te geven.

Bijlagen: Ja
1. Najaarsnota
2. Begrotingswijziging 2020
3. Begrotingswijziging 2021
4. Projectenrapportage

Beslispunten

1. De op de najaarsnota betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2020 en de wijziging van de programmabegroting 2021 vast te stellen;
2. In de programmabegroting 2020 een budget van € 150.000 op te nemen voor nog verder in 2020 uit te voeren coronamaatregelen (buurthuizen, sport, cultuur en ondernemers);
3. In de programmabegroting 2021 een budget van € 150.000 op te nemen voor nog verder in 2021 uit te voeren coronamaatregelen (verkiezingen, cultuursector);
4. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota 2020 te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
 - a) Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten per saldo € 29.249 minder te onttrekken aan de reserve kapitaallasten;
 - b) Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten een dotatie aan de voorziening riolering te doen à € 42.420 en een dotatie aan de voorziening afvalstoffenheffing à € 137.054;
 - c) € 175.000 te doteren aan de Voorziening pensioenen en wachtgelden bestuur.
 - d) Per saldo € 70.000 te doteren aan de voorziening afvalstoffenheffing
 - e) In 2020 € 80.000 en in 2021 € 120.000 te

- onttrekken uit de bestemmingsreserve
Klimaatgelden ten behoeve van de transitievisie
warmte
- f) In 2020 € 126.000 minder te onttrekken uit de bestemmingsreserve Invoering Omgevingswet;
 - g) € 350.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve Egalisatiereserve Omgevingsvergunningen;
- 5. Het investeringskrediet Bachlaan, Pr. Bernhardlaan in riolering ter hoogte van € 740.000 te verhogen met € 64.000 naar een bedrag van € 804.000;
 - 6. Het investeringskrediet Bachlaan, Pr. Bernhardlaan in water ter hoogte van € 75.000 te verlagen met € 55.000 naar een bedrag van € 20.000.

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 2020

Samenvatting

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

In een aparte bijlage wordt gerapporteerd over de projecten, programma's en projecten van derden. Indien de ontwikkelingen daar aanleiding toe geven wordt in voorkomende gevallen beleidsinhoudelijk verslag gedaan.

Uit de najaarsnota blijken een aantal grote mee- en tegenvallers, die elkaar deels opheffen. De meevallers komen voort uit de mei- en septembercirculaire, de tegenvallers bevinden zich op het terrein van de WMO en jeugdhulp. Op verschillende manieren wordt getracht de forse kostenstijging op beide terreinen te beteugelen. Op het gebied van jeugdhulp ligt bij de uitvoering van het actieplan jeugd een breed pakket aan maatregelen met de focus op preventie en verhogen van grip en sturing, door inzet van de Ondersteuner Jeugd en Gezin bij huisartsen en via het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG). Daarnaast worden de twintig kostbaarste trajecten onderzocht. Bij de WMO wordt gewerkt aan een analyse van de kostenstijging, om op basis daarvan effectieve maatregelen te kunnen treffen.

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, 4.1, 5.1 en 6.1 Bijstelling van de financiële kaders per programma, mutaties in de reserves en voorzieningen en het beschikbaar stellen van kredieten is de bevoegdheid van de gemeenteraad (budgetrecht).

Alleen de raad is op basis van de gemeentewet bevoegd om de ramingen per programma aan te passen, middelen aan de reserves te onttrekken of te storten en stortingen in voorzieningen te doen alsmede kredieten beschikbaar te stellen.

1.2, 2.2 en 3.2 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 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 najaarsnota 2020.

2.3 Een aantal coronamaatregelen worden nu nog in kaart gebracht

Momenteel wordt nog gewerkt aan het in beeld brengen van de financiële gevolgen van de coronacrisis voor o.a. de cultuursector, sport, ondernemers en maatschappelijke instellingen. Omdat de precieze uitwerking nog niet bekend is wordt voorgesteld een algemeen budget op te nemen, dat ter dekking kan dienen voor nog te nemen maatregelen.

3.3 Een aantal coronamaatregelen wordt pas volgende jaar ingevuld c.q. uitgevoerd

De gevolgen van corona voor bijvoorbeeld de 2^e kamer verkiezingen en maatregelen voor de cultuursector worden nog in beeld gebracht. De lasten daarvan vallen naar verwachting overwegend in 2021. In de voorjaarsnota 2021 zal de besteding van dit budget verder worden toegelicht en over de juiste taakvelden verdeeld.

Kanttekeningen

De verwachting over het jaarrekeningresultaat is gebaseerd op zowel de gerealiseerde ontwikkelingen gedurende de eerste acht maanden van 2020, als op de verwachtingen voor de resterende maanden. Dat maakt dat afwijkingen niet zijn uitgesloten. Met name de gevolgen van de coronacrisis zijn lastig in te schatten.

Communicatie/Inwonersparticipatie

Niet van toepassing.

Financiën

Begroting 2020

De najaarsnota geeft een negatief saldo van € 196.000. Er wordt voorgesteld de begroting 2020 te wijzigen n.a.v. de najaarsnota en daarmee de financiële kaders voor 2020 bij te stellen. Het begrotingssaldo vóór de najaarsnota bedroeg voor 2020 € 202.000 nadelig. Naar aanleiding van de financiële ontwikkelingen in deze najaarsnota verslechtert het begrotingssaldo met € 196.000. Het begrotingssaldo 2020 na wijziging van de najaarsnota bedraagt € 398.000 nadelig.

Begroting 2021-2024

Meerjarig zijn de wijzigingen van deze najaarsnota beperkt tot het effect van de septembercirculaire en het coronabudget in 2021. Concreet geeft dit het volgende beeld:

- 2021: € 24.000 nadelig
- 2022: € 79.000 nadelig
- 2023: € 102.000 nadelig
- 2024: € 55.000 nadelig

In bijlage 1 van de najaarsnota is te zien hoe ieder onderwerp bijdraagt aan bovengenoemde saldi. Bijlage 2 biedt inzicht in het financieel effect van alle coronamaatregelen.

Risico's

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

A. R. de Graaf,
gemeentesecretaris

Ch. B. Aptroot,
burgemeester

Besluit

Zaaknummer:

Z/20/046911

De raad der gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 6 van de Financiële Verordening Voorschoten 2018,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 27 oktober 2020,

besluit:

1. De op de najaarsnota betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2020 en de wijziging van de programmabegroting 2021 vast te stellen;
2. In de programmabegroting 2020 een budget van € 150.000 op te nemen voor nog verder in 2020 uit te voeren coronamaatregelen (buurthuizen, sport, cultuur en ondernemers);
3. In de programmabegroting 2021 een budget van € 150.000 op te nemen voor nog verder in 2021 uit te voeren coronamaatregelen (verkiezingen, cultuursector);
4. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota 2020 te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
 - a) Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten per saldo € 29.249 minder te onttrekken aan de reserve kapitaallasten;
 - b) Naar aanleiding van de actualisatie van de kapitaallasten een dotatie aan de voorziening riolering te doen à € 42.420 en een dotatie aan de voorziening afvalstoffenheffing à € 137.054;
 - c) € 175.000 te doteren aan de Voorziening pensioenen en wachtgelden bestuur.
 - d) Per saldo € 70.000 te doteren aan de voorziening afvalstoffenheffing
 - e) In 2020 € 80.000 en in 2021 € 120.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve Klimaatgelden ten behoeve van de transitievisie warmte
 - f) In 2020 € 126.000 minder te onttrekken uit de bestemmingsreserve Invoering Omgevingswet;
 - g) € 350.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve Egalisatiereserve Omgevingsvergunningen;
5. Het investeringskrediet Bachlaan, Pr. Bernhardlaan in riolering ter hoogte van € 740.000 te verhogen met € 64.000 naar een bedrag van € 804.000;
6. Het investeringskrediet Bachlaan, Pr. Bernhardlaan in water ter hoogte van € 75.000 te verlagen met € 55.000 naar een bedrag van € 20.000.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op donderdag 10 december 2020,

de griffier,

de voorzitter,

Drs. B.J. Urban

Ch. B. Aptroot