

2011

VOORSTELLEN

| | | | |
|------------|------------------------------|--------------|-----------|
| Afdeling: | Concernzaken | Leiderdorp, | 1-10-2013 |
| Onderwerp: | Programmabegroting 2014-2017 | Aan de raad. | |

Beslispunten

1. Vaststellen programmabegroting 2014-2017.
2. Vaststellen dat indien het totaal saldo van de algemene reserves in 2014 onder € 990.000 komt, het college met een plan tot aanvulling van dit saldo dient te komen.
3. Ten aanzien van de subsidieplafonds 2015 de volgende uitgangspunten te hanteren:
 - a. het subsidieplafond 2015 wordt opgehoogd met € 30.000 sportsubsidie (t/m 2017)
 - b. de huisvestingssubsidies worden met 2% geïndexeerd;
 - c. de productsubsidies worden geïndexeerd met het nog te bepalen indexeringscijfer van de begroting 2015;
 - d. voor (het totaal aan) reguliere subsidies in het subsidieprogramma wordt de nullijn gehanteerd.
4. De subsidieplafonds vast te stellen op:
 - a. € 99.462 voor het subsidieprogramma, inclusief het incidentenfonds en het sportfonds
 - b. € 883.272 (exclusief begrotingsindex 2015) voor de productsubsidies voor SCw, Pluspunt en BplusC
 - c. € 588.681 voor de huisvestingssubsidies

1 Inleiding**1.a In het kort**Programmabegroting

Als onderdeel van de planning & control cyclus wordt de programmabegroting ter besluitvorming aan u voorgelegd. De effecten van de septembercirculaire zijn voor de raadsbehandeling van deze begroting aan u toegezonden, waarbij de uitgangspunt voor het college is dat eventuele tekorten binnen het betreffende beleidsveld moeten worden opgevangen. De effecten van de 3Decentralisaties die

2011

VOORSTELLEN

op ons afkomen zijn nog niet opgenomen in deze begroting. Naar verwachting komt bij het verschijnen van de meicirculaire 2014 hier meer financiële duidelijkheid over. Uiteraard zullen deze decentralisaties een grote invloed hebben op de begroting van de toekomstige jaren.

Subsidieplafonds

Ieder jaar voor 1 april worden de subsidieplafonds voor het volgende jaar vastgesteld. Doorgaans gebeurt dit in maart. In februari vindt in de raad de discussie over de kaders (prioritering) plaats. Bij het bepalen van de plafonds wordt met deze kaders rekening gehouden.

In de raadsvergadering van 18 maart 2013 over het subsidieplafond 2014 heeft het college een motie van D66 overgenomen om de subsidieplafonds vast te stellen bij de begrotingsbehandeling van het jaar voorafgaand aan het subsidiejaar. Hierdoor kan uw raad de plafonds zien in de bredere financiële context. Ook de overige financiële kaders worden op dat moment vastgesteld. Dit betekent dat de vaststelling vijf maanden eerder plaatsvindt dan gebruikelijk (november 2013 in plaats van maart 2014). Dit bemoeilijkt het doen van een voorstel voor de plafonds. Er zijn dan minder gegevens beschikbaar over zowel het lopende (2013) als het komende subsidiejaar (2014). Het subsidieprogramma ligt nog ter inzage en de onderhandelingen over de productsubsidies 2014 zijn nog niet afgerond. Ook de drie decentralisaties (3D's) en de verankering van de digitale bibliotheek maken het moeilijk om vooruit te kijken naar 2015. De gevolgen van de 3D's voor de gemeentelijke begroting zijn nog niet bekend en ook is niet duidelijk of bijvoorbeeld Pluspunt en SCw in dat kader voor de gemeente andere/extra taken gaan uitvoeren. Voor de verankering van de digitale bibliotheek komt een uitname uit het gemeentefonds in 2015, maar de omvang hiervan is nog niet bekend. Het college stelt voor hier een beleidsregel over op te nemen (zie Kanttekeningen). Met het voorliggende voorstel wordt het plafond voor de reguliere (activiteiten)subsidies niet verhoogd. Wel wordt het Fonds sporten en bewegen (€ 30.000) onder het plafond gebracht. En de niet-beïnvloedbare kosten (huisvesting, personeelslasten) worden geïndexeerd. Onder **7 Kosten, baten en dekking** vindt u de verdeling van de subsidies binnen de plafonds.

1.b Voorgeschiedenis

2011

VOORSTELLENProgrammabegroting

De behandeling van de financiële kadernota op 8 juli 2013.

Subsidieplafonds

In 2012 is de nieuwe Algemene Subsidieverordening (ASV) in werking getreden, die stelt dat de raad voor 1 april de subsidieplafonds voor het jaar daaropvolgend vaststelt. En deze bepaalt dat de raad het college daarvoor een kader kan meegeven.

De ASV 2012 en de daaruit volgende Uitgangspunten subsidiebeleid, die uw raad in februari 2013 heeft vastgesteld, maken dat er bij subsidieverstrekking beter op prestaties gestuurd wordt en dat subsidie in principe wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het realiseren van gemeentelijke welzijns- en cultuurbeleidsdoelen. Daar komen voor 2015 sportbeleidsdoelen bij waar we u in een brief over de kaderstelling (2013U02462) over hebben geïnformeerd. Hiermee willen we verenigingen stimuleren hun maatschappelijke rol uit te breiden en maatschappelijke doelen zoals gezondheidsbevordering na te streven. De subsidie dient ter versterking of vernieuwing van het huidige Leiderdorpse sportaanbod of het bevorderen van de kwaliteit van het bestuur en ander vrijwillig kader. Initiatieven van Leiderdorpse sportverenigingen die binnen de beleidsdoelstellingen van de gemeente passen kunnen hiermee worden ondersteund.

In uw vergadering van 14 oktober heeft u zeven kaders voor subsidiëring 2015 vastgesteld. Deze beogen het subsidieproces transparanter te maken en meer op beleidsdoelen gestuurd. Ze roepen het college op efficiënter subsidie te verstrekken en ook de exploitatie van de Sterrentuin, en daarmee de huisvestingssubsidies, bij het subsidieproces te betrekken. De mogelijke effecten van deze kaders zijn niet direct van invloed op de plafonds, die de bovengrens van de subsidieverstrekking door het college zijn. In een brief (2013U02462) aan uw raad heeft het college u over het toevoegen van een sportfonds van € 30.000 aan het subsidieprogramma geïnformeerd. Naar aanleiding hiervan is de hoogte van het bedrag bediscussieerd en heeft uw raad hiervoor een kader meegegeven.

1.c Samenhang beleidsveldenProgrammabegroting

2011

VOORSTELLEN

In de begroting worden alle beleidsvelden behandeld.

Subsidieplafonds

Het verstrekken van product-, huisvestings- en reguliere subsidies heeft een relatie met het welzijns/Wmo-beleid, met het jeugdbeleid, het cultuur- en educatiebeleid en het beleid voor sport & bewegen. In mindere mate raakt het het onderwijsbeleid. Het heeft een directe relatie met het exploitatie / accommodatiebeleid.

2 Beoogd effectProgrammabegroting

De begroting en de meerjarenraming dienen sluitend te zijn. De begroting voldoet aan deze eis. Daarnaast dient de begroting materieel in evenwicht te zijn. Dit betekent dat de structurele lasten niet door incidentele baten gedekt mogen worden. Deze begroting is in materieel evenwicht voor de jaren 2014 en 2016. Voor 2015 en 2017 is dit niet het geval. Volgens de voorwaarden van het provinciaal toezicht levert dit naar verwachting geen problemen op om opnieuw onder het repressief toezicht te vallen.

Subsidieplafonds

Door de hoogte en de verdeling van de subsidiebedragen het financiële kader voor de subsidieverstrekking bepalen.

3 Argumenten*1.1 Voldoen aan de voorschriften*

De raad is als enige bevoegd om de begroting vast te stellen.

2.1 Conform de nota reserves en voorzieningen wordt jaarlijks een bodem van de algemene reserves vastgesteld bij het vaststellen van de programmabegroting.

In de nota reserves en voorzieningen is opgenomen:

8. Algemene reserves hebben een bodem (pagina 5)

(...) Voorgesteld wordt dat jaarlijks bij de begrotingsbehandeling toch een bodem van de algemene reserves wordt vastgesteld.

Bij voorstellen tot onttrekking wordt steeds getoetst ten opzichte van deze bodem.

Indien door onverwachte omstandigheden de algemene reserves onverhoopt toch onder deze bodem daalt wordt door het college een plan aangedragen tot het aanzuiveren van de reserve.

2011

VOORSTELLEN

Voorgesteld wordt nu om 15% van de benodigde weerstandsvermogen in de algemene reserves aan te houden. Voor 2014 komt dit uit op 15% x € 6,6 miljoen = € 990.000. In paragraaf 1 van de begroting wordt dit nader toegelicht.

3a.1 Conform de Uitgangspunten subsidiebeleid wordt een aan een beleidsplan verbonden (extra) subsidiemogelijkheid voor de duur van de beleidsnota onder het subsidieplafond gebracht.

In 2014 is dit bijvoorbeeld met de subsidie aan Pluspunt voor het Dagprogramma voor senioren gebeurd. Het Fonds sporten en bewegen is naar aanleiding van de Nota Sporten en Bewegen in het leven geroepen. Het college heeft voor dit doel € 30.000 aan het subsidieprogramma 2014 toegevoegd. Het wordt gedekt uit de Wmo-middelen. In de kadernota 2014-2017 was deze subsidiemogelijkheid al aangekondigd. Omdat het plafond voor 2014 toen de nota Sporten en Bewegen werd vastgesteld al was bepaald, is 2015 de eerste mogelijkheid om dit fonds onder het subsidieplafond te brengen.

3b.1 Groeien de huisvestingssubsidies niet mee, dan creëren we een tekort op de exploitatie.

Aan de inkomstenkant wordt in de gemeentelijke begroting met een indexpercentage gerekend. 2% is het percentage waarmee ook de begroting 2014 is geïndexeerd.

3c.1 Omdat met name de personeelskosten van productgesubsidieerde organisaties stijgen, dient de subsidie daarmee mee te groeien.

Aan het principe van indexering van de productsubsidies is voorgaande jaren door uw raad bij het vaststellen van de subsidieplafonds vastgehouden, ook al zette u de index op 0% als de verwachting de gemeentebegroting ook niet werd geïndexeerd.

3d.1 Omdat de bezuiniging van 5% voor 2016 zoals deze was opgenomen in de kadernota 2014-2017 is komen te vervallen, ligt het niet in de lijn om voor 2015 te bezuinigen.

Verhoging van het plafond voor de reguliere subsidies wordt alleen voorgesteld, zoals hierboven, als hier vanuit het beleid aanleiding toe is en middelen voor beschikbaar zijn.

4.1 Basis voor de plafonds 2015 zijn de plafonds 2014 met toepassing van in beslispunt 1 genoemde uitgangspunten.

Voor 2014 is een bezuiniging van 5% (€ 50.900) gerealiseerd op het totale plafond van 2013 (subsidieprogramma + productsubsidies). Bij 2.II worden de subsidiebedragen 2014

2011

VOORSTELLEN

genoemd. De index voor de begroting 2015 wordt in november 2014 duidelijk als uw raad de begroting voor 2015 vaststelt.

4 Kanttekeningen/Risico-inventarisatie

1.1 In de paragraaf weerstandsvermogen wordt uitgebreid ingegaan op de risico's en het bijbehorende weerstandsvermogen.

3.1 De gevolgen van de drie transities voor de subsidie van met name Pluspunt en SCw zijn nog onduidelijk.

Op dit moment is nog niet bekend wat de gevolgen van de drie transities voor de gemeentelijke begroting vanaf 2015 gaan zijn. Omdat deze mogelijk gevolgen gaan hebben voor producten op het gebied van jeugd en ouderen die de gemeente bij Pluspunt en SCw afneemt, kan dit nog van invloed zijn op de subsidies.

4.1.I Het restant van het Fonds sporten en bewegen valt jaarlijks terug naar de Wmo-middelen.

Vanaf 2014 is vier jaar lang € 30.000 beschikbaar. Het college geeft aan welke subsidiemogelijkheden er zijn vanuit het Fonds en formuleert de subsidiedoelen die hiermee bereikt moeten worden. Sportverenigingen worden in het eerste kwartaal van 2014 geïnformeerd over de mogelijkheid om bij het Fonds subsidie aan te vragen. Sportfondsen Servicepunt Sport en Bewegen wordt bij de advisering betrokken. Aan het einde van de beleidsperiode (2017) wordt het nut van het Fonds sporten en bewegen geëvalueerd.

4.1.II Voor de verankering van de digitale bibliotheek komt een uitname uit het gemeentefonds.

Het Rijk wordt verantwoordelijk voor de digitale bibliotheek, de gemeenten blijven verantwoordelijk voor de fysieke bibliotheek. Het Rijk krijgt als gevolg van de nieuwe taakverdeling ook verantwoordelijkheid voor de financiering van de inkoop van e-content, waaronder e-boeken. Op dit moment zijn de gemeenten en de lokale bibliotheken op grond van de Bibliotheekcharter 2010-2012 daarmee belast. Door de inkoop centraal te financieren zullen efficiëntievoordelen worden gehaald. We weten niet hoe groot de uitname uit het gemeentefonds wordt, maar stellen een beleidsregel voor om de koppeling

2011

VOORSTELLEN

van de uitname met de subsidie te leggen: *het college zal voor 2015 een korting op het bibliotheekwerk in Leiderdorp doorvoeren waar deze een relatie heeft met de uitname uit het gemeentefonds die in 2015 in het kader van de digitalisering plaatsvindt.*

5 Duurzaamheid

Zie programma 5D

6 Communicatie en participatie

- Op 7 oktober heeft het college een toelichting op de begroting aan de pers gegeven.
- In de uitnodiging aan de gesubsidieerde organisaties worden zij over de plafonds en (andere) wijzigingen ten opzichte van het voorgaande jaar geïnformeerd.

7 Kosten, baten en dekking

De begroting is sluitend.

| organisatie | begroting | | begroting | |
|--------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 2014 activiteiten | 2014 huisvesting | 2015 activiteiten | 2015 huisvesting |
| subsidieprogramma totaal | 69.462 | 158.063 | 99.462 | 161.224 |
| | | | | |
| BplusC | 324.113 | 283.369 | 324.113 | 289.036 |
| SCw | 298.409 | 78.586 | 298.409 | 80.158 |
| Pluspunt | 260.750 | 57.120 | 260.750 | 58.262 |

Noot 1

Het subsidieprogramma totaal activiteiten is lager dan in de begroting is opgenomen. Dit verschil is ontstaan omdat de begrotingscijfers zijn aangeleverd in een (pre)conceptfase van het programma. De begroting 2014 zal hiernaar worden aangepast.

8 Evaluatie

- Evaluatie van de programmabegroting zal desgewenst plaats vinden binnen de raadswerkgroep financiën.
- In het subsidiekader voor 2015, verzoekt uw het college te komen met een voorstel tot aanpassing van de Algemene subsidieverordening (ASV) 2012, omdat de huidige maatschappelijke ontwikkelingen vragen om andere doelstelling. De VNG heeft het werken

2011

VOORSTELLEN

met de model-ASV 2009 waar de Leiderdorpse ASV 2012 op is gebaseerd, geëvalueerd en op basis van haar bevindingen een nieuwe model-ASV opgesteld. Enkele begripsbepalingen zijn gewijzigd, er is iets gewijzigd aan de delegatiebepaling en als alternatief is toegevoegd dat het college de subsidieplafonds kan vaststellen. Daarnaast is er meer aandacht voor het verstrekken van subsidies aan entiteiten die economische activiteiten verrichten. Hierbij dient voorkomen te worden dat ontoelaatbare staatssteun wordt verleend. In de Model-ASV 2013 is nadrukkelijk aandacht besteed aan het 'staatssteunproof' maken van het hele gemeentelijke subsidieproces.

In de brief aan uw raad (2013U02462) stellen ook wij voor de ASV te wijzigen. De nieuwe modelverordening van de VNG, die naar eigen zeggen ten opzichte van de vorige versie verbeterd is qua juridische houdbaarheid, helderheid en praktische toepasbaarheid, zal hierbij als voorbeeld dienen.

Het College van burgemeester en wethouders van Leiderdorp,
de secretaris, de burgemeester,

H. Romeijn

L.M. Driessen-Jansen

Bijlagen: 1. programmabegroting 2014-2017