



Bloemendaal

NAJAARSNOTA 2018

Corsa: 2018015723

A. SAMENVATTING

A.1 Financieel resultaat

Een belangrijk doel van de nota is inzicht geven in (nieuwe) ontwikkelingen en afwijkingen met budgettaire gevolgen voor met name het lopende begrotingsjaar 2018.

De mutaties naar aanleiding van de Najaarsnota 2018 leiden tot een negatieve bijstelling van het begrotingssaldo van € 368.892. Het effect op de vastgestelde begroting wordt onderstaand in beeld gebracht.

Het negatieve saldo van de primaire begroting 2018 in uw raad van 8 november 2017 bedroeg € 549.873 (inclusief de nieuwe voorstellen, uitwerking septembercirculaire 2017 en uitwerking amendement vGRP). Na vaststelling van de Voorjaarsnota 2018 in juli is het negatieve begrotingssaldo opnieuw bijgesteld tot € 872.391 negatief.

In uw raadsvergadering van juli heeft u ingestemd met het ontwerpjaarverslag 2017 van de VRK wat leidde tot een incidentele teruggaaf van € 44.616.

Over de uitwerkingen van de circulaires (maart, mei en september) van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties inzake het Gemeentefonds bent u per brief geïnformeerd. Voor de begroting 2018 resulteren de uitwerkingen van deze circulaires in een positieve bijstelling van € 19.150.

+ = voordeel

-/- = nadeel

Saldo begroting na vaststelling Voorjaarsnota 2018	-/- €	872.391
Per saldo lasten/baten van reeds genomen besluiten	+ €	63.766
Vertrekpunt Najaarsnota 2018	-/- €	808.625
Per saldo lasten/baten van nieuwe voorstellen	-/- €	368.892
Nieuw saldo begroting 2018	-/- €	1.177.517

De belangrijkste oorzaken van het saldo lasten/baten nieuwe voorstellen zijn:

- Overschrijding budgetten afvalexploitatie	€ 195.000	-/-	voorstel 06
- Overschrijding budgetten juridische zaken	€ 135.000	-/-	voorstel 07
- Lagere lasten leerlingenvervoer/hogere lasten OZB scholen	€ 132.000	-/-	voorstel 08
- Onderuitputting kapitaallasten	€ 145.000	+	voorstel 09

Het nadelig effect van de exploitatiebegroting ad € 1.177.517 wordt, zoals is vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen Bloemendaal 2017, onttrokken aan de Flexibele algemene reserve (via resultaatbestemming 2018).

Het college van B&W heeft enkele besluiten genomen, welke in deze nota worden verwerkt. Het betreffen de volgende besluiten:

- Netto verkoopopbrengsten van de woningen Recifelaan 22 en Zomerzorglerlaan 38 en de gymzaal Kerklaan te Bennebroek voor totaal € 792.486 worden gestort in de reserve afbouw schulden;
- Opbrengst verkopen diverse stukjes grond (€ 98.036) worden gestort in de reserve afbouw schulden;
- Aankoop stukje grond Oosteinderpolder van de gemeente Hillegom ad € 20.000 wordt onttrokken uit de reserve afbouw schulden;
- Eenmalige vergoeding voor projectkosten ad € 29.600 voor uittreding door de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude uit GBKZ, verloopt budgettair neutraal;

- De kosten ad € 3.600 van ontruiming van een woning na overlijden van de huurder worden gedekt uit de post onvoorzien.

De structurele gevolgen van de Najaarsnota 2018 zullen/zijn meegenomen bij de opstelling van de meerjarenbegroting 2019-2022.

A.2 Toelichting Flexibele Algemene Reserve

Na alle nog in de begroting 2018 geraamde onttrekkingen en toevoegingen aan deze reserve bedraagt de stand van deze reserve per 31-12-2018 als volgt:

Geraamde stand uit de Voorjaarsnota 2018	€ 2.889.069	+/+
Gevolgen van besluiten uit de raadsvergadering 5 juli 2018:		
- netto nadelig resultaat Voorjaarsnota 2018	€ 292.518	-/-
- netto voordelig jaarrekeningresultaat 2017	€ 1.058.628	+/+
- instemming ontwerp jaarverslag 2017 VRK	€ 44.616	+/+
Gevolgen van besluiten uit de raadsvergadering van 27 september 2018:		
- handhaving/meldpunt vuurwerk jaarwisseling	€ 12.500	-/-
- werkzaamheden Vitaal Vogelenzang	<u>€ 70.000</u>	-/-
Nieuw geraamde stand per 31-12-2018	<u>€ 3.617.295</u>	+/+

De norm van de reserve bedraagt 3% van de begrotingsomvang, zijnde 3% van € 47 miljoen is afgerond € 1,4 miljoen. De geprognosticeerde stand van de reserve ligt ruimschoots boven de norm.

A.3 Verloop post Onvoorzien

In de begroting is een post onvoorzien ad € 50.000 opgenomen. Deze post is bedoeld als dekking voor lasten die niet in de begroting zijn opgenomen.

Onderstaand een overzicht van de aanwending van de post onvoorzien 2018:

Post onvoorzien 2018	€ 50.000,00	
- Incidentele bijdragen openluchttheater Caprera	€ 15.500,00	-/-
- Aandeel aanschaf tekstkar	€ 7.500,00	-/-
- Bijdrage aan hockeyclub Bloemendaal in organisatie EHL	€ 10.000,00	-/-
- Ontruiming woning	€ 3.600,00	-/-
Restant post onvoorzien	<u>€ 13.400,00</u>	

A.4 Financieel overzicht voortgang investeringen

In onderstaand tabel is de stand van de lopende investeringen weergegeven.

1	2	3
Verstrekt investeringsbedrag	Totaal geactiveerd	Restant investeringsbedrag
€ 5.797.262,00	€ 2.382.256,25	€ 3.415.005,75

In kolom 1 staan de investeringsbedragen die door uw raad de afgelopen jaren beschikbaar zijn gesteld. In kolom 2 staan de tot nu toe gerealiseerde uitgaven. In kolom 3 staan de restantramingen c.q. nog te besteden bedragen. Voor een toelichting over de voortgang van deze investeringen wordt verwezen naar de bijlage bij deze najaarsnota.

B. Afwijkingen op inhoud/doelen per programma

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Taakveld 004 Overhead

Op 25 mei 2018 wordt de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) van kracht. Dat betekent dat er dan één Privacywet geldt in de hele Europese Unie.

De gemeente is vanaf die datum volgens de AVG verplicht een Functionaris Gegevensbescherming (FG) aan te wijzen als interne toezichthouder op de verwerking van persoonsgegevens.

De gemeente wijst daarom in mei een FG aan. Deze financiering is al gedekt. De FG moet in alle onafhankelijkheid zijn werkzaamheden kunnen uitvoeren. Voorkomen moet worden dat de FG in een spagaat terecht komt als de FG zich (teveel) met uitvoerende taken moet bezighouden.

Deze taken kan een Privacy Beheerder uitvoeren. We zijn in september gestart met het inhuren van een externe Privacy Beheerder. Zodoende kunnen we gericht bepalen welke aanvullende (structurele) formatie benodigd is voor de aanstelling van een Privacy Beheerder.

Naar verwachting kunnen we u hierover bij de Voorjaarsnota 2019 nader informeren.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Taakveld 703 Afval

In de Voorjaarsnota 2018 bent u geïnformeerd over de stijgende kosten van de afvalexploitatie 2017 en dat deze stijging hoogst waarschijnlijk ook voor het begrotingsjaar 2018 zal doorzetten.

De kostentoeename in 2018 kan niet meer opgevangen worden door het inzetten van de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing, deze is leeg, en komt ten laste van de algemene middelen. Zie hiervoor voorstel nummer 06 bij deze nota.

In 2019 wordt u nieuw afvalbeleid voorgesteld.

C. Financieel overzicht lasten en baten t/m oktober 2018

Nr. Programma		LASTEN 2018 (x € 1.000)			Werkelijke		Begroting	
		B e g r o t i n g			U i t g a v e n		R e s t a n t r a m i n g	
		1	2	3	4	5	6	7
		Begroting primair	Begrotingswijziginge	Totaal begroot	t/m okt.	In %	Kolom 3 - 4	In %
0	Bestuur en ondersteuning	12.173	73	12.246	7.266	59,3%	4.980	40,7%
1	Veiligheid	2.021	119	2.140	1.697	79,3%	443	20,7%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	3.390	133	3.523	1.801	51,1%	1.722	48,9%
3	Economie	393	49	442	315	71,3%	127	28,7%
4	Onderwijs	2.100	0	2.100	987	47,0%	1.113	53,0%
5	Sport, cultuur en recreatie	5.150	52	5.202	3.305	63,5%	1.897	36,5%
6	Sociaal domein	14.024	157	14.181	10.125	71,4%	4.056	28,6%
7	Volksgesondheid en milieu	7.432	228	7.660	3.994	52,1%	3.666	47,9%
8	Volksh.vest., RO, Sted. Vernieuw.	1.638	213	1.851	1.153	62,3%	698	37,7%
I	Totaal (excl.boeking reserves)	48.321	1.024	49.345	30.644	62,1%	18.702	37,9%
II	Reserves begrepen in progr.	55	1.874	1.929	0	0,0%	1.929	100,0%
III	Totaal (incl. reserves) I + II	48.376	2.898	51.274	30.644	59,8%	20.631	40,2%

Nr. Programma		BATEN 2018 (x € 1.000)			Werkelijke		Begroting	
		B e g r o t i n g			I n k o m s t e n		R e s t a n t r a m i n g	
		1	2	3	4	5	6	7
		Begroting primair	Begrotingswijziginge	Totaal begroot	t/m okt.	In %	Kolom 3 - 4	In %
0	Bestuur en ondersteuning	-32.214	-209	-32.423	-32.563	100,4%	140	-0,4%
1	Veiligheid	-12	-76	-88	-87	98,9%	-1	1,1%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-114	-43	-157	-157	100,0%	0	0,0%
3	Economie	-969	-8	-977	-186	19,0%	-791	81,0%
4	Onderwijs	-177	0	-177	-186	105,1%	9	-5,1%
5	Sport, cultuur en recreatie	-1.054	57	-997	-706	70,8%	-291	29,2%
6	Sociaal domein	-3.854	54	-3.800	-2.801	73,7%	-999	26,3%
7	Volksgesondheid en milieu	-7.666	-228	-7.894	-6.516	82,5%	-1.378	17,5%
8	Volksh.vest., RO, Sted. Vernieuw.	-1.064	0	-1.064	-465	43,7%	-599	56,3%
IV	Totaal (excl.boeking reserves)	-47.122	-455	-47.577	-43.667	91,8%	-3.910	8,2%
V	Reserves begrepen in progr.	-704	-2.165	-2.869	0	0,0%	-2.869	100,0%
VI	Totaal (incl. reserves) IV + V	-47.826	-2.620	-50.446	-43.667	86,6%	-6.779	13,4%

Totaal lasten III	48.376	2.898	51.274
Totaal baten VI	-47.826	-2.620	-50.446
Saldi	550	278	828
Nadelig saldo begroting 2018 ten laste van de flexibele algemene reserve			828

Algemene toelichting

In de Voorjaarsnota 2018 was een vertraging van enkele administratieve processen gemeld in verband met de implementatie van een nieuw financieel pakket. De achterstanden zijn inmiddels ingelopen.

De baten van programma 3 Economie blijven achter bij de raming. Nog niet alle aanslagen inzake de toeristenbelasting zijn opgelegd. De baten en lasten van de overige programma 's lopen in de pas en behoeven geen verdere toelichting.