



Bloemendaal

VOORJAARSNOTA 2018

Corsa: 2018007942

A. SAMENVATTING

A.1 Financieel resultaat

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

De mutaties n.a.v. de voorjaarsnota 2018 leiden tot een negatieve bijstelling van het begrotingssaldo van € 292.518. Het effect op de vastgestelde begroting wordt onderstaand in beeld gebracht.

Het negatieve saldo van de primaire begroting 2018 in de raad van 8 november 2017 bedroeg € 549.873 (inclusief de nieuwe voorstellen, uitwerking septembercirculaire 2017 en uitwerking amendement vGRP). Daarna heeft de raad in maart 2018 de Sportnota vastgesteld. Uit dit besluit vloeien structurele kosten voort die het negatieve saldo met € 30.000 heeft doen oplopen.

+ = voordeel

-/- = nadeel

Saldo begroting voor voorjaarsnota 2018	-/- € 549.873
Per saldo lasten/baten van reeds genomen raadsbesluiten	<u>-/- € 30.000</u>
Vertrekpunt Voorjaarsnota 2018	-/- € 579.873
Per saldo lasten/baten nieuwe voorstellen conform bijlage	<u>-/- € 292.518</u>
Nieuw saldo begroting 2018	<u>-/- € 872.391</u>

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

- Voorjaarsnota 2018 IASZ € 131.000 -/-
- Verhogen budget gladheidsbestrijding € 52.000 -/-
- Tijdelijke uitbreiding capaciteit BOA's € 25.000 -/-
- Bijdrage Prorail inzake ontwerp en bestek fietsparkeermogelijkheden NS Station Bloemendaal € 26.000 -/-

Het nadelig effect van de exploitatiebegroting ad € 872.391 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 die budgettair neutraal verlopen welke in deze nota worden verwerkt. Het betreffen de volgende besluiten:

- Opbrengst verkopen stukjes grond nabij Joost Banckertlaan 5 (€ 24.960) en Duinwijckweg 1 (€ 22.330) worden gestort in de reserve afbouw schulden;
- Aan openluchttheater Caprera een incidentele subsidie verstrekken van € 15.500 voor de 4 mei voorstelling en een zevental kleinschalige voorstellingen ten laste van de post onvoorzien;
- Gezamenlijk met de drie kustgemeenten (Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort) een tekstkar aanschaffen, totale kosten € 22.500. Voor Bloemendaal zijn de kosten € 7.500 en worden gedekt uit de post onvoorzien;
- Aan hockeyclub Bloemendaal een bijdrage van € 10.000 toekennen voor de organisatie van het EHL (Euro Hockey League) ten laste van de post onvoorzien;
- Aannemen van een financiële bijdrage van de paddenwerkgroep voor het plaatsen van een paddenscherm aan de Brouwerskolkweg (€ 17.000).

De gevolgen van de Voorjaarsnota 2018 worden in onderstaand tabel in beeld gebracht. Na eliminatie van de incidentele effecten is de begroting 2018 in evenwicht.

<i>bedragen x € 1.000</i>	2018
Stand begroting 2018 na vaststelling (incl. nieuwe voorstellen, septembercirculaire 2017 en vGRP)	-550
Reeds genomen raad- en collegebesluiten	-30
	-580
Financiële gevolgen Voorjaarsnota 2018	-293
Verwachte stand begroting 2018 na vaststelling Voorjaarsnota 2018	-872
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven/inkomsten	1.076
Saldo materieel na correctie incidentele uitgaven en inkomsten	203

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:

Stand per 1-1-2018 (jaarrekening 2017)	€ 3.817.412+ / +
• verwacht nadelig saldo begroting 2018 tot vaststelling voorjaarsnota	€ 549.873 - / -
• uitwerking sportnota 2018 (raad 8 maart 2018)	€ 30.000 - / -
• bijdrage reddingsboot Vrijwillige Reddingsbrigade (raad 1 februari 2018)	€ 42.000 - / -
• voorstel budgetoverheveling 2017 naar 2018 (raad 1 februari 2018)	€ 306.470 - / -
Nieuw geraamde stand per 31-12-2018	€ 2.889.069 + / +

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
Restant post onvoorzien	€ 17.000,00

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
5.767.283,00	871.496,45	4.895.786,55

In kolom 1 staan de investeringsbedragen die door de 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 voorjaarsnota.

A.5 Structurele effecten

In de voorjaarsnota staan voorstellen die alleen op het lopende boekjaar van toepassing mogen zijn. Toch worden er voorstellen gedaan met structurele doorwerking naar de komende jaren. Een aantal van deze voorstellen is al besloten (o.a. verkoop Zandvoortterweg 71/71a en Tetterodehal) of vloeien voort uit ministeriële regelingen (bijv. circulaire gemeentefonds). Een ander deel betreft de investeringen. Lopende investeringen kunnen worden bijgesteld wanneer er onverwachte en niet te vermijden kosten/oorzaken zijn waaruit hogere kapitaallasten voortvloeien of kunnen juist naar beneden worden bijgesteld als blijkt bij gereed melding dat er een onderschrijding heeft plaatsgevonden. Dit leidt dan tot structureel lagere kapitaallasten.

Per saldo heeft de voorjaarsnota een negatieve doorwerking naar de komende jaren. De structurele effecten worden meegenomen bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2019-2022.

	2019	2020	2021
<u>Raadsbesluiten</u>			
- Vaststellen Sportnota incl. decembercirculaire 2017	-30.000	-30.000	-30.000
<u>Nieuwe voorstellen</u>			
Nr.10 Actualisatie diverse budgetten			
- wegvallen budgetten Zandvoortterweg 71/71a	-37.487	-39.037	-40.180
- wegvallen budgetten Tetterodehal	24.163	22.942	21.883
- hogere kapitaallasten vervangen 3 bruggen Vogelenzang	-205	-203	-201
<u>Financiële bijstelling investeringen</u>			
Nr. 1 hogere kapitaallasten vervanging reinigingsvoertuig BPM	-3.604	-3.542	-3.480
	-47.133	-49.840	-51.978

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 starten 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 Najaarsnota nader informeren.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Taakveld 703 Afval

De kostenontwikkeling van de afvalexploitatie in 2017 gaf aanleiding tot een nadere analyse over de te verwachten lasten en baten voor het begrotingsjaar 2018. Het ziet er naar uit dat de verwachte voortgaande kostentoeename zich daadwerkelijk ook in 2018 voordoet. De egalisatievoorziening zal de verwachte tekorten niet meer kunnen opvangen. Het nieuwe college zal nieuw beleid moeten vaststellen om 100% kostendekking te borgen. De raad zal hierbij uiteraard worden betrokken.

C. Financieel overzicht lasten en baten t/m april

		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	Begrotingswijzigingen	Totaal begroot	t/m april	In %	Kolom 3 - 4	In %
Nr.	Programma							
0	Bestuur en ondersteuning	12.173	166	12.339	1.368	11,1%	10.971	88,9%
1	Veiligheid	2.021	42	2.063	584	28,3%	1.479	71,7%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	3.390	81	3.471	302	8,7%	3.169	91,3%
3	Economie	393	14	407	23	5,7%	384	94,3%
4	Onderwijs	2.100	0	2.100	419	20,0%	1.681	80,0%
5	Sport, cultuur en recreatie	5.150	68	5.218	929	17,8%	4.289	82,2%
6	Sociaal domein	14.024	32	14.056	951	6,8%	13.105	93,2%
7	Volksgezondheid en milieu	7.432	210	7.642	1.143	15,0%	6.499	85,0%
8	Volksh.vest., RO, Sted. Vernieuw.	1.638	43	1.681	90	5,4%	1.591	94,6%
I	Totaal (excl.boeking reserves)	48.321	656	48.977	5.810	11,9%	43.168	88,1%
II	Reserves begrepen in progr.	55	0	55	0	0,0%	55	100,0%
III	Totaal (incl. reserves) I + II	48.376	656	49.032	5.810	11,8%	43.223	88,2%

		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	Begrotingswijzigingen	Totaal begroot	t/m april	In %	Kolom 3 - 4	In %
Nr.	Programma							
0	Bestuur en ondersteuning	-32.214	-23	-32.237	-5.463	16,9%	-26.774	83,1%
1	Veiligheid	-12	0	-12	-32	266,7%	20	-166,7%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-114	-43	-157	-16	10,2%	-141	89,8%
3	Economie	-969	0	-969	-7	0,7%	-962	99,3%
4	Onderwijs	-177	0	-177	-52	29,4%	-125	70,6%
5	Sport, cultuur en recreatie	-1.054	1	-1.053	-106	10,1%	-947	89,9%
6	Sociaal domein	-3.854	0	-3.854	0	0,0%	-3.854	100,0%
7	Volksgezondheid en milieu	-7.666	-210	-7.876	-92	1,2%	-7.784	98,8%
8	Volksh.vest., RO, Sted. Vernieuw.	-1.064	0	-1.064	-68	6,4%	-996	93,6%
IV	Totaal (excl.boeking reserves)	-47.122	-277	-47.399	-5.836	12,3%	-41.563	87,7%
V	Reserves begrepen in progr.	-704	-349	-1.053	0	0,0%	-1.053	100,0%
VI	Totaal (incl. reserves) IV + V	-47.826	-626	-48.452	-5.836	12,0%	-42.616	88,0%

Totaal lasten III	48.376	656	49.032
Totaal baten VI	-47.826	-626	-48.452
Saldi	550	30	580
Nadelig saldo begroting 2018 ten laste van de flexibele algemene reserve			580

Algemene toelichting

Vanaf 2018 is gestart met een nieuw financieel pakket, genaamd Key2financiën. In verband met de implementatietijd zijn enkele administratieve processen (zoals koppeling met belastingen en het salarissysteem) vertraagd. Dit zal medio 2018 zijn ingelopen.

De baten van programma 1 Veiligheid zijn hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door bijdragen van derden in de aanschaf van een tekstkar en de ontvangst van een financiële bijdrage van de paddenwerkgroep. Na vaststelling van deze nota zijn de geraamde baten gelijk aan de werkelijke ontvangsten. De baten en lasten van de overige programma's lopen in de pas en behoeven geen verdere toelichting.