

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Registratienummer: Z/18/019431 - 77971
Datum collegebesluit: 29 mei 2018
Datum commissievergadering: 19 juni 2018
Datum raadsvergadering: 3 juli 2018

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Voorjaarsnota 2018
Portefeuillehouder: Wethouder Blommers
Programma: diverse

Kernboodschap: Het college informeert door middel van de voorjaarsnota de raad over de voortgang van de begroting 2018. In deze rapportage worden afwijkingen gemeld over de eerste 3 maanden van 2018. Daarmee wordt dan ook al getracht een verwachting over het resultaat van het jaar 2018 te geven. Op basis van deze voorjaarsnota stelt de raad de financiële kaders voor 2018 bij.

Bijlagen:

1. Voorjaarsnota 2018
2. Projectenrapportage 2018
3. Begrotingswijziging 2018

Stukken ter inzage: nee

Beslispunten:

1. De resterende middelen in de reserve spaarverlof van € 33.000 vrij te laten vallen en als incidenteel budget beschikbaar te stellen voor de kosten voor vervanging en de reserve op te heffen.
2. De geraamde onttrekking aan de reserve frictiekosten ad € 613.443 niet aan te wenden ter dekking van het begrotingstekort, maar te storten in de algemene reserve
3. Een bedrag van € 90.000 te onttrekken aan de reserve sociaal domein ten behoeve van de incidentele uitgaven voor collectieve woningaanpassingen.
4. De op de voorjaarsnota 2018 betrekking hebbende wijziging van de programmabegroting 2018 met de structurele effecten vast te stellen.
5. De egalisatievoorziening afvalstoffenheffing, de reserve MRDH verkeersprojecten en de egalisatiereserve Omgevingsvergunningen in te stellen per 5 juni 2018.
6. Het doel, de storting en onttrekking, de maximale hoogte, de functie, de maximale looptijd en de (meerjaren)raming van de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing, de reserve MRDH-verkeersprojecten en de egalisatiereserve Omgevingsvergunningen vast te stellen.

Relatie met:

- Agendapunt:
- Toezegging:
- Amendement/motie:
- Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Voorjaarsnota 2018

Samenvatting

In deze voorjaarsnota 2018 staan de uitvoering en de voortgang van de Programmabegroting 2018 cijfermatig centraal en wordt, indien de voortgang daar aanleiding toe geeft, voorgesteld om de ramingen voor de betreffende programma's aan te passen.

Beoogd effect

Op basis van de cijfers over de eerste drie maanden wordt in de voorjaarsnota 2018 aangegeven in welke mate de begroting voor 2018 bijgesteld dient te worden en, voor zover het zich thans laat aanzien, de begroting voor 2018 gerealiseerd zal gaan worden. De programma's en projecten worden behandeld. Er wordt ingegaan op de over 2018 te verwachten afwijkingen van de in de begroting uitgesproken verwachtingen en indien de ontwikkelingen daar aanleiding toe geven wordt in voorkomende gevallen beleidsinhoudelijk verslag gedaan.

Argumenten

1.1 De middelen van de reserve spaarverlof worden bestemd en de reserve kan worden opgeheven

2.1 De geraamde onttrekking aan de reserve frictiekosten is gelet op de verwachte uitkomst van de begroting 2018 niet noodzakelijk en kan worden gestort in de algemene reserve.

3.1 De reserve sociaal domein kan worden aangewend voor incidentele lasten binnen het sociaal domein.

4.1 De voorgestelde wijzigingen uit de voorjaarsnota 2018 dienen verwerkt in de begroting waartoe deze begrotingswijziging wordt aangeboden ter vaststelling.

5.1. Op grond van de Nota Reserves en Voorzieningen 2018-2021 besluit de raad over de instelling van reserves en voorzieningen.

In de raad van 5 juni is in de jaarrekening 2017 besloten ten laste van het resultaat 2017 een bedrag van in totaal € 1.291.045 te storten in een nog in te stellen nieuwe voorziening en een tweetal nieuwe reserves. Bij de voorbereiding van de bestuurlijke behandeling van de jaarrekening 2017 is geconstateerd dat in het raadsvoorstel en het besluit de instelling en het doel, de storting en onttrekking, de maximale hoogte, de functie, de maximale looptijd en de (meerjaren)raming van de in te stellen reserves en voorzieningen ontbraken. Deze omissie wordt bij de eerst volgende P&C document, in casu deze Voorjaarsnota 2018 hersteld.

6.1 De raad bepaalt het doel, de storting en onttrekking, de maximale hoogte, de functie, de maximale looptijd en de (meerjaren)raming van de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing, de reserve MRDH verkeersprojecten en de egalisatiereserve Omgevingsvergunningen.

Het onderstaande overzicht bevat de noodzakelijke informatie voor de voorziening en reserves.

Egalisatievoorziening afvalstoffenheffing € 601.000

Onderwerp	Toelichting
Doel	Ter voorkoming van grote tarieffluctuaties wordt het saldo van het taakveld afvalverwerking verrekend met het saldo van de voorziening. Gelden die via het tarief voor de afvalstoffenheffing zijn opgehaald, moeten in dit kader worden besteed, wat betekent dat eventuele overschotten op de tarieven in een voorziening ex artikel 44 lid 2 van het BBV moeten worden gestort.
Storting	Stortingen worden bepaald op basis van de verschillen tussen begrote en gerealiseerde kosten en opbrengsten. De storting is structureel van aard en wordt bepaald op basis van voor- en nacalculatie. Bij de jaarrekening 2017 is voorgesteld € 601.000 te storten in de voorziening en is afgeleid van het resultaat 2017 op de afvalstoffenheffing.
Onttrekking	Onttrekkingen worden bepaald op basis van de verschillen tussen begrote en gerealiseerde kosten en opbrengsten. De onttrekking

Onderwerp	Toelichting
	is structureel van aard en wordt bepaald op basis van voor- en nacalculatie.
Functie	Egalisatiefunctie
Maximale doorlooptijd	n.v.t.
(Meerjaren)raming	n.v.t.

Reserve MRDH verkeersprojecten € 203.300

Onderwerp	Toelichting
Doel	Het dekken van verkeersprojecten.
Storting	Storting is incidenteel en gebaseerd op de afrekening 2017 van gemeentelijke projecten door de MRDH. Bij de jaarrekening is een storting voorgesteld van € 203.300.
Onttrekking	Op basis van in te dienen voorstellen aan raad
Maximale hoogte	€ 203.300
Functie	Bestedingsfunctie.
Maximale doorlooptijd	tot en met 2020
(Meerjaren)raming	De storting is eenmalig en gebaseerd op de afrekening van gemeentelijke projecten door de MRDH. De onttrekking gebeurt op basis van een bestedingsvoorstel

Egalisatiereserve Omgevingsvergunningen € 446.745

Onderwerp	Toelichting
Doel	De egalisatiereserve is bedoeld om de verschillen tussen de ramingen en werkelijkheid van de baten en lasten voor het verlenen van omgevingsvergunningen te egaliseren en voor de dekking van nog te maken kosten voor toezicht en handhaving voor grote bouwprojecten die over begrotingsjaren heen lopen.
Storting	Stortingen worden bepaald op basis van de verschillen tussen begrote en gerealiseerde kosten en opbrengsten. Bij de jaarrekening is voorgesteld een bedrag van € 446.745 i.c. de meeropbrengst 2017 in de egalisatiereserve te storten.
Onttrekking	Onttrekkingen worden bepaald op basis van de verschillen tussen begrote en gerealiseerde kosten en opbrengsten.
Maximale hoogte	€ 1.200.000 (maximale jaaropbrengst)
Functie	Egalisatiefunctie
Maximale doorlooptijd	n.v.t.
(Meerjaren)raming	Stortingen en onttrekkingen worden bepaald op basis van de verschillen tussen begrote en gerealiseerde kosten en opbrengsten op basis van voorcalculatie.

Kanttelingen

n.v.t.

Burgerparticipatie

n.v.t.

Communicatie

n.v.t.

Financiën

De Voorjaarsnota 2018 geeft een voordelig saldo van € 2.320.168. Het voorstel is om de begroting 2018 te wijzigen naar aanleiding van de voorjaarsnota, waarna de begroting 2018 een overschot laat zien van € 2.461.823.

Risico's

n.v.t.

Duurzaamheid

n.v.t.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

H.I.P. Oppatja,
gemeentesecretaris

J.F. Koen,
burgemeester