

Gemeente Beverwijk

Najaarsnota

2019

gemeente
beverwijk



Inhoudsopgave

Inleiding (1)	3
Inleiding (1.1).....	4
Mutatietabel (2)	5
Mutatietabel (2.1).....	6
Grondslagen, kaders en ontwikkelingen (3)	7
Grondslagen, kaders en ontwikkelingen, niet te beïnvloeden (3.1).....	8
Afwijkingen op de lopende begroting (4)	9
Incidentele mutaties (4.1).....	10
Structurele mutaties (4.2).....	12
Reserve mutaties (4.3).....	13
Bijlagen (5)	15
Neutrale mutaties (5.1)	16
Toelichting septembercirculaire 2019 (5.2)	17
Tabellen per programma en totaaloverzicht (5.3).....	20
Overzicht lopende kredieten (5.4)	27
Stand van zaken parkeerfonds (5.5)	29

Inleiding

(1)

Inleiding (1.1)

Voor u ligt de najaarsnota 2019. De najaarsnota bestaat uit de volgende onderdelen:

- Mutatietabel;
- Grondslagen, kaders en ontwikkelingen;
- Afwijkingen op de lopende begroting 2019;
- Bijlagen.

Op basis van deze najaarsnota wordt een positief jaarresultaat voorzien van €282 dzd. In de voorjaarsnota 2019 was het verwachte resultaat voor 2019 €114 dzd positief.

Leeswijzer bij de mutatietabel in de najaarsnota;

Nr	Prog/ taakveld	Onderwerp	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023
----	-------------------	-----------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

- In de 1^e kolom staat het nummer van de mutatie die correspondeert met de toelichting.
- In de 2^e kolom staat het taakveld waarin de mutatie zich afspeelt.
- In de 3^e kolom staat de omschrijving van de mutatie.
- De 4^e tot en met de laatste kolom laat meerjarig het financiële effect zien.

Alle bedragen zijn gepresenteerd in duizendtallen (dzd) of miljoenen (mln)

Mutatietabel

(2)

Mutatietabel (2.1)

Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023
A	Saldo begroting cf voorjaarsnota 2019 (exclusief buffer)		113,6	240,4	1.536,9	858,8	658,2
<i>Grondslagen, kaders en ontwikkelingen, niet te beïnvloeden</i>							
1	divers	Effect meicirculaire 2019	-562,0	-777,8	-1.327,6	-1.668,8	-688,0
2	divers	Effect septembercirculaire 2019	-552,3	365,4	1.040,6	1.206,1	1.043,6
3	divers	Effect cao akkoord	-115,0	-325,0	-573,0	-573,0	-573,0
B	Subtotaal grondslagen, kader en ontw. Niet te beïnvloeden		-1.229,3	-737,4	-860,0	-1.035,7	-217,4
<i>Incidentele mutaties</i>							
4	2.1	Schakelsysteem aansluitkosten	-35,0				
5	8.3	Lagere opbrengst leges omgevingsvergunning	-200,0				
6	6.3	Lagere lasten inkomensregelingen (bijstand)	1.000,0				
7	6.5	Hoger resultaat IJmond Werk! 2018 inzetten ter dekking van gemeentelijke bijdrage IJmond Werk! (via bestemmingsreserve 3D) (VJN 2018 nr 12c)			175,2	175,2	175,2
C	Subtotaal incidentele mutaties		765,0	0,0	175,2	175,2	175,2
<i>Structurele mutaties</i>							
8	0.1	Lagere accountantskosten	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0
9	2.1	Onkruidbestrijding op verharding	-51,0	-51,0	-51,0	-51,0	-51,0
10	0.3	Lagere huurkosten vastgoed (INT-19-49149)	8,0	24,0	24,0	24,0	24,0
11	0.7	Effect algemene uitkering, integratie uitkering sociaal domein	640,4	592,4	592,2	591,8	591,1
D	Subtotaal structurele mutaties		632,4	600,4	600,2	599,8	599,1
<i>Reserve mutaties (per saldo neutraal)</i>							
R1	7.3	Besluit om over te gaan tot inzamelen PBD 1 x per 4 weken met een extra rolcontainer en de eenmalige kosten dekken uit de reserve afval. Raadsbesluit 46932	-78,4				
R1	0.10	Kosten PBD inzameling dekken uit reserve afval	78,4				
R2	6.4	Ontvangst door terugvloeiing resultaat 2018 IJmond Werk! (cf R-19-00134)	629,2				
R2	0.10	Storting in de bestemmingsreserve 3D (cf R-19-00134)	-629,2				
R3	6.5	Bijdrage uit bestemmingsreserve 3D tbv bijdrage in tekorten IJmond werk! (cf R-17-00086) wijziging	89,4				
R3	0.10	Mutatie reserve decentralisaties (3D)	-89,4				
R4	.4 / 6.5	Wijziging in gemeentelijke bijdragen IJmond Werk!		93,6	-153,7	-199,9	-195,9
R4	0.10	Bijdrage uit bestemmingsreserve 3D tbv bijdrage in tekorten IJmond werk! jaren 2020, 2021 en 2022 (cf R-19-00134)		-93,6	153,7	199,9	195,9
R5		Wmo ; effect abonnementstarief (reserve mutatie)	-205,0				
R5		Mutatie reserve decentralisaties (3D)	205,0				
R6		Vormen verliesvoorziening grex plantage 4/5 (INT-19-48226)	229,0				
R6		Dekking grex verliesvoorziening uit bestemmingsreserve	-229,0				
R7		Tussentijdse winstneming grex	1.364,0				
R7		Storting tussentijdse winst grex in bestemmingsreserve grex	-1.364,0				
E = B + C + D	Subtotaal effecten najaarsnota		168,1	-136,9	-84,6	-260,7	556,9
F = A + E	Begrotingssaldo conform najaarsnota 2019		281,7	103,5	1.452,2	598,1	1.215,1

Het begrotingssaldo van het jaar 2019 is €282dzd positief. Hiermee is er nog een financiële buffer van €282dzd.

Voor een toelichting op het saldo van 2020 en verder wordt verwezen naar de programmabegroting 2020 en de meerjarenraming 2020-2023.

Grondslagen, kaders en ontwikkelingen

(3)

Grondslagen, kaders en ontwikkelingen, niet te beïnvloeden (3.1)

	Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023
A	Saldo begroting cf voorjaarsnota 2019 (exclusief buffer)			113,6	240,4	1.536,9	858,8	658,2
<i>Grondslagen, kaders en ontwikkelingen, niet te beïnvloeden</i>								
	1	divers	Effect meicirculaire 2019	-562,0	-777,8	-1.327,6	-1.668,8	-688,0
	2	divers	Effect septembercirculaire 2019	-552,3	365,4	1.040,6	1.206,1	1.043,6
	3	divers	Effect cao akkoord	-115,0	-325,0	-573,0	-573,0	-573,0
B	Subtotaal grondslagen, kader en ontw. Niet te beïnvloeden			-1.229,3	-737,4	-860,0	-1.035,7	-217,4

1 Effect meicirculaire 2019

De raad is met brief UIT-19-43398, verzonden op 18 juni 2019, geïnformeerd over het financiële effect van de meicirculaire 2019.

Financiële consequenties

2019: €562 dzd negatief
 2020: €778 dzd negatief
 2021: € 1,3 mln negatief
 2022: € 1,7 mln negatief
 2023: €688 dzd negatief

2 Effect septembercirculaire 2019

De septembercirculaire verschijnt jaarlijks op Prinsjesdag, dit jaar op 17 september 2019. Om het effect van deze circulaire mee te nemen bij het vaststellen van de najaarsnota 2019 en programmabegroting 2020 is er hard gewerkt om de septembercirculaire door te rekenen. In de bijlage (5.2) wordt de uitkomst van de septembercirculaire nader toegelicht.

Financiële consequenties

2019: €552 dzd negatief
 2020: €365 dzd positief
 2021: € 1,0 mln positief
 2022: € 1,2 mln positief
 2023: € 1,0 mln positief

3 Effect cao akkoord

De Cao Gemeenten 2019-2020 is definitief. Het Cao akkoord bevat afspraken over de salarisontwikkeling, de transitievergoeding, een werkgeversbijdrage, en verlof en vitaliteit. Het financiële effect van de Cao is doorgerekend.

Financiële consequenties

2019: €115 dzd negatief
 2020: €325 dzd negatief
 2021: €573 dzd negatief
 2022: €573 dzd negatief
 2023: €573 dzd negatief

Afwijkingen op de lopende begroting

(4)

Incidentele mutaties (4.1)

Nr	Prog/ taakveld	Onderwerp	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023
Incidentele mutaties							
4	2.1	Schakelsysteem aansluitkasten	-35,0				
5	8.3	Lagere opbrengst leges omgevingsvergunning	-200,0				
6	6.3	Lagere lasten inkomensregelingen (bijstand)	1.000,0				
7	6.5	Hoger resultaat IJmond Werkt! 2018 inzetten ter dekking van gemeentelijke bijdrage IJmond Werkt! (via bestemmingsreserve 3D) (VJN 2018 nr 12c)			175,2	175,2	175,2
C		Subtotaal incidentele mutaties	765,0	0,0	175,2	175,2	175,2

4 Schakelsysteem aansluitkasten

De openbare verlichting in Beverwijk wordt door de netbeheerder afhankelijk van het omgevingslicht in- en uitgeschakeld. Dit wordt centraal aangestuurd door een toonfrequent signaal (TF). Vanaf 2020 wordt dit TF signaal niet meer door de netbeheerder doorgegeven. Voor openbare verlichting dat op het eigen kabelnet van de gemeente is aangesloten, moet voor 2020 in de aansluitkasten een schakelsysteem worden aangebracht om het in- en uitschakelen (voor de nacht) te kunnen voortzetten. Dit schakelsysteem biedt overigens meer mogelijkheden dan het oude systeem: de in- en uitschakeltijden kunnen eventueel per kast worden aangepast en het dimmen van de verlichting kan flexibeler worden aangestuurd.

[Financiële consequenties](#)

In 2019: €35 dzd nadeel

5 Lagere opbrengst omgevingsvergunningen

De legesopbrengst voor aanvragen omgevingsvergunningen blijven achter op de begroting. Op basis van de realisatie het eerste half jaar en feit dat er geen signalen zijn voor grotere bouwplannen, wordt de opbrengst naar beneden bijgesteld.

[Financiële consequenties](#)

In 2019: €200 dzd nadeel

6 Lagere lasten inkomensregelingen (bijstand)

Uit de voorlopige prognose op de uitkeringen van inkomensvoorzieningen in 2019, wordt een incidenteel voordeel verwacht. Uitgaande van een gelijkblijvend uitkeringenbestand en van de voorlopige beschikking BUIG 2019 (gebundelde uitkering inkomensvoorziening) van €14,7 mln., wordt een incidenteel voordeel van €1,0 mln verwacht. In het najaar van 2019 wordt de definitieve BUIG 2019 ontvangen, deze kan zowel hoger als lager uitvallen. Dit zal bij de jaarrekening 2019 worden verantwoord.

[Financiële consequenties](#)

In 2019: €1,0 mln voordeel

7 Dekking gemeentelijke bijdragen IJmond Werkt! uit bestemmingsreserve

In raadsbesluit R-19-00134 is besloten de gemeentelijke bijdragen aan IJmond Werkt! voor de jaren 2020, 2021 en 2022 te dekken uit de bestemmingsreserve decentralisaties (3D). Eerder was met raadsbesluit R-17-0086 besloten de gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2019 en 2020 te dekken uit deze bestemmingsreserve; de tekorten in de jaren 2021, 2022 en verder van €175,2 dzd per jaar, werden gedekt uit de algemene middelen. Omdat besloten is deze bijdragen voor de jaren 2021 en 2022 nu ook te dekken uit deze bestemmingsreserve, vervalt de bijdrage ad €175,2 dzd per jaar. Deze vloeit terug naar de

algemene middelen. Voorgesteld wordt om ook de gemeentelijke bijdrage voor 2023 te dekken uit de bestemmingsreserve decentralisaties (3D).

Financiële consequenties

Vanaf 2021: €175,2 dzd voordeel

Structurele mutaties (4.2)

Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023
Structurele mutaties							
8	0.1	Lagere accountantskosten	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0
9	2.1	Onkruidbestrijding op verharding	-51,0	-51,0	-51,0	-51,0	-51,0
10	0.3	Lagere huurkosten vastgoed (INT-19-49149)	8,0	24,0	24,0	24,0	24,0
11	0.7	Effect algemene uitkering, integratie uitkering sociaal domein	640,4	592,4	592,2	591,8	591,1
D		Subtotaal structurele mutaties	632,4	600,4	600,2	599,8	599,1

8 Lagere accountantskosten

Er is een structureel voordeel bij de accountantskosten.

Financiële consequenties

Vanaf 2019 een structureel voordeel van €35 dzd

9 Onkruidbestrijding op verharding

Er is besloten de onkruidbestrijding op verharding op duurzame wijze te laten uitvoeren. De gekozen methode past bij de visie over milieuvriendelijk werken en minder schadelijk zijn voor de openbare ruimte en het straatwerk van de gemeente. Ook de mogelijkheden in toekomstige ontwikkelingen op het gebied op duurzaamheid spelen hierbij een rol. Daarnaast is de inzet van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een essentieel onderdeel geweest van onze keuze.

Financiële consequenties

Vanaf 2019 een structureel nadeel van €51 dzd

10 Lagere huurkosten vastgoed (INT-19-49149)

De gemeente huurde een bedrijfsruimte op het Marlo terrein. De verhuurder heeft per 1 september 2019 de huur opgezegd in verband met nieuwbouw plannen. Voor de herhuisvesting van team openbare ruimte is een oplossing gevonden door uitbreiding te realiseren bij de stalling aan de parallelweg 136. De uitbreidingsinvestering wordt geactiveerd en afgeschreven in 30 jaar. Kapitaallasten bedragen €6 dzd in het eerste jaar. Het verschil tussen het begrote huurbedrag van €24 dzd en de kapitaallasten is €18 dzd. Omdat de afschrijving start in 2020 ontstaat er ook een voordeel van €8 dzd in 2019. In de raadsbesluit is besloten de effecten hiervan via de najaarsnota te verwerken.

Financiële consequenties

In 2019 een voordeel van €8 dzd en vanaf 2020 structureel voordeel van €24 dzd

11 Effect algemene uitkering, integratie uitkering sociaal domein

In de begroting 2019 zijn de lasten van Jeugd, Participatie en Wmo Nieuw (3D's) reëel geraamd. Omdat hierin al rekening gehouden is met de indexatie voor het jaar 2019 kan de extra ontvangen loon- en prijscompensatie (vanuit de mei- en septembercirculaires) anders worden ingezet.

De uitgaven op het gebied van het sociaal domein worden gemonitord, indien van toepassing wordt hier bij de voorjaarsnota 2020 op teruggekomen.

Financiële consequenties

Een structureel voordeel van 2019: €640 dzd

2020: €592 dzd

2021: €592 dzd

2022: €592 dzd

2023: €591 dzd

Reserve mutaties (4.3)

Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023
Reserve mutaties (per saldo neutraal)							
R1	7.3	Besluit om over te gaan tot inzamelen PBD 1 x per 4 weken met een extra rolcontainer en de eenmalige kosten dekken uit de reserve afval. Raadsbesluit 46932	-78,4				
R1	0.10	Kosten PBD inzameling dekken uit reserve afval	78,4				
R2	6.4	Ontvangst door terugvloeiing resultaat 2018 IJmond Werk! (cf R-19-00134)	629,2				
R2	0.10	Storting in de bestemmingsreserve 3D (cf R-19-00134)	-629,2				
R3	6.5	Bijdrage uit bestemmingsreserve 3D tbv bijdrage in tekorten IJmond werk! (cf R-17-00086) wijziging	89,4				
R3	0.10	Mutatie reserve decentralisaties (3D)	-89,4				
R4	.4 / 6.5	Wijziging in gemeentelijke bijdragen IJmond Werk!		93,6	-153,7	-199,9	-195,9
R4	0.10	Bijdrage uit bestemmingsreserve 3D tbv bijdrage in tekorten IJmond werk! jaren 2020, 2021 en 2022 (cf R-19-00134)		-93,6	153,7	199,9	195,9
R5		Wmo ; effect abonnementstarief (reserve mutatie)	-205,0				
R5		Mutatie reserve decentralisaties (3D)	205,0				
R6		Vormen verliesvoorziening grex plantage 4/5 (INT-19-48226)	229,0				
R6		Dekking grex verliesvoorziening uit bestemmingsreserve	-229,0				
R7		Tussentijdse winstneming grex	1.364,0				
R7		Storting tussentijdse winst grex in bestemmingsreserve grex	-1.364,0				

R1 Afvalinzameling; evaluatie inzameling proeven Plastic, Blik en Drinkpakken

De raad heeft besluit genomen om over te gaan tot inzameling van PBD 1 x per 4 weken met een extra rolcontainer aan huis (INT-18-46932). De eenmalige kosten bedragen €78 dzd en besloten is deze te dekken uit de reserve ondergrondse afvalinzameling.

[Financiële consequenties](#)

Per saldo neutraal

R2 Terugvloeiing resultaat 2018 IJmond Werk!

Op 27 juni 2019 heeft de raad besloten in raadsbesluit R-19-00134 de terugvloeiing van het resultaat van IJmond Werk! over het jaar 2018 ad €629,2 dzd toe te voegen aan de bestemmingsreserve decentralisaties (3D) en dit geld beschikbaar te houden om de tekorten van IJmond Werk! in de jaren 2020, 2021 en (deels) 2022 te kunnen dekken.

[Financiële consequenties](#)

Per saldo neutraal

R3 Gemeentelijke bijdrage 2019 aan IJmond Werk!

De eerder begrote gemeentelijke bijdrage voor het jaar 2019 is op basis van de herziene begroting 2019 van IJmond Werk!, niet meer nodig. Deze bijdrage was gedekt uit de bestemmingsreserve 3D's (decentralisaties), en wordt met deze wijziging gecorrigeerd.

[Financiële consequenties](#)

Per saldo neutraal

R4 Gemeentelijke bijdrage 2020 en verder IJmond Werk!

In raadsbesluit R-19-00134 is besloten de terugvloeiing van IJmond Werk! (zie R@ 'Terugvloeiing resultaat 2018 IJmond Werk!') beschikbaar te houden om de tekorten van 2020, 2021 en (deels) 2022 te kunnen dekken. Door de verhoging van de integratie-uitkering Participatie kan met deze terugvloeiing de gemeentelijke bijdrage van 2022 geheel gedekt

worden, en wordt voorgesteld om ook het jaar 2023 te dekken uit de bestemmingsreserve decentralisaties (3D).

[Financiële consequenties](#)

Per saldo neutraal

R5 Effect abonnementstarief

Het financiële effect op het abonnementstarief is groter dan eerder geprognoseerd; er komen minder inkomsten binnen uit eigen bijdragen dan in de begroting opgenomen. Voor het jaar 2019 wordt voorgesteld deze verminderde inkomsten van €205 dzd te dekken uit de bestemmingsreserve 3D's (decentralisaties).

[Financiële consequenties](#)

Per saldo neutraal

R6 Vormen verliesvoorziening grex Plantage 4/5 (INT-19-48226)

Conform raadsbesluit INT-19-48226 is er een verliesvoorziening gevormd. De dekking van de verliesvoorziening is conform de spelregels uit de bestemmingsreserve grondexploitaties.

[Financiële consequenties](#)

Per saldo neutraal

R7 Tussentijdse winstneming grex

Conform het BBV wordt de tussentijdse winstneming van de grondexploitaties begroot. De tussentijdse verwachte winsten op basis van het concept MJP worden gestort in de bestemmingsreserve grondexploitaties.

[Financiële consequenties](#)

Per saldo neutraal

Bijlagen

(5)

Neutrale mutaties (5.1)

Nr	Progr/ taakveld	Neutrale mutaties najaarsnota 2019	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
1	4.3	Wijziging OAB gelden	-48,2	-48,2	-48,2	-48,2
1	4.3	Wijziging OAB gelden	48,2	48,2	48,2	48,2
2	6.5	Nieuw komers	-71,3	-71,3	-71,3	-71,3
2	6.5	Nieuw komers	71,3	71,3	71,3	71,3
3	0.4	Wijziging indirecte uren	-48,4			
3	4.3	Wijziging indirecte uren	24,2			
3	6.3	Wijziging indirecte uren	24,2			
4	6.4	Bijdrage Rijk mrt-circ '18 inzake abbonnementstarief	-325,0	-325,0	-325,0	-325,0
4	6.71	Bijdrage Rijk mrt-circ '18 inzake abbonnementstarief	325,0	325,0	325,0	325,0
5	4.3	Ontv Gem Haarlem tbv aanpak Laaggeletterdheid en Bieb	52,5			
5	4.3	Ontv Gem Haarlem tbv aanpak Laaggeletterdheid en Bieb	-52,5			
6	6.72	Overboeking budget van geescaleerde zorg naar jeugdhulp	250,0			
6	8.72	Overboeking budget van geescaleerde zorg naar jeugdhulp	-250,0			

Toelichting neutrale mutaties

[1. Wijziging bijdrage Rijk onderwijsachterstandenbeleid, OAB](#)

Door een technische wijziging bij de toekenning van de gelden voor Onderwijsachterstanden door DUO, is de bijdrage verlaagd.

[2. Ontvangsten nieuwkomers](#)

De ontvangsten van het Rijk inzake het vestigen van nieuwkomers, worden vanaf 2019 middels de circulaires ontvangen. Dit betreft een andere wijze van begroten.

[3. Wijziging indirecte uren](#)

Betreft een verschuiving van interne uren (eigen personeel) als gevolg van gewijzigde taken.

[4. Bijdrage Rijk inz. abonnementstarief](#)

De in de maartcirculaire 2018 ontvangen middelen ter compensatie van de verminderde inkomsten door het abonnementstarief, waren in de begroting opgenomen bij taakveld 6.4 maar horen bij taakveld 6.71.

[5. Ontvangsten t.b.v. laaggeletterdheid](#)

Ten behoeve van projecten voor taalachterstanden, zijn twee subsidieaanvragen gehonoreerd. Door deze budgetneutrale begrotingswijziging staan de baten en lasten voor het ontvangen bedrag juist in de begroting.

[6. Wijziging budget jeugdhulp](#)

Voor 2019 wordt binnen het totaalbudget voor de jeugdzorg een bedrag van €250 dzd overgeheveld van de geëscaleerde zorg naar de jeugdhulp. De reden daarvan is dat het verloop van de kosten voor de geëscaleerde zorg een gunstiger beeld laat zien. Dat gunstige beeld wordt veroorzaakt door het feit dat er veel "aan de voorkant" ingezet wordt op het zo vroegtijdig en goed mogelijk afvangen van zware zorgvragen, en door het effect van het inmiddels per 2019 reguliere product (voorheen pilot) "samenwerken aan veiligheid". Door de inzet van "samenwerken aan veiligheid" wordt vroegtijdiger en met instemming (dus geen dwang) van betrokkenen direct een hulptraject ingezet dat korter kan duren dan voorheen en daarmee ook iets minder kost. Gezien de tekorten op de jeugdhulp is daarom goed om die overheveling te doen.

Toelichting septembercirculaire 2019 (5.2)

De inkomsten uit het gemeentefonds zijn de grootste inkomstenbron van gemeenten. De ontwikkeling van het gemeentefonds bepaalt in belangrijke mate de financiële ruimte van gemeenten. De wijzigingen van het gemeentefonds worden jaarlijks door het Ministerie van Binnenlandse Zaken via circulaire bekend gemaakt. Op Prinsjesdag, 17 september jl. is de septembercirculaire 2019 uitgebracht.

A. Samenvatting effect septembercirculaire

De belangrijkste onderwerpen in deze septembercirculaire zijn:

- aanpassing van de accessen in de jaren 2019 tot en met 2023
- voorschot Btw-compensatiefonds 2019

Tabel 1

Bedragen x €1.000	2019	2020	2021	2022	2023
Effect septembercirculaire 2019	-552,3	365,4	1.040,6	1.206,1	1.043,6

Het effect van de septembercirculaire is alleen voor 2019 negatief, voor de overige jaren valt deze positief uit. Dit komt hoofdzakelijk door aangepaste accessen.

B. Verschil septembercirculaire 2019 – meicirculaire 2019

Onderstaande tabel geeft het verschil tussen de septembercirculaire 2019 en meicirculaire 2019 van de totale uitkering uit het gemeentefonds weer met een nadere uitsplitsing van het verschil. De toelichting hierop leest u onder de tabel.

Tabel 2

Verschil septembercirculaire '19 - meicirculaire '19	2019	2020	2021	2022	2023
Bedragen x €1.000	€	€	€	€	€
1 Meicirculaire 2019	65.511,5	67.161,7	68.481,3	69.067,0	71.121,4
2 Septembercirculaire 2019	64.956,5	67.457,4	69.542,3	70.298,2	72.188,6
3 Verschil septembercirculaire 2019 - meicirculaire 2019	-555,0	295,7	1.061,0	1.231,2	1.067,2
Het verschil bestaat uit:					
<u>Algemene mutaties</u>					
4 Accresontwikkeling	-495,3	452,6	912,5	987,3	825,9
5 Btw-compensatiefonds	116,4				
6 Effect maatstaven en div (kleine) mutaties	-173,4	-87,2	128,1	218,9	217,7
saldo algemene mutaties (4 t/m 6)	-552,3	365,4	1.040,6	1.206,1	1.043,6
<u>Taakmutaties, decentralisatie-, integratie-uitkeringen</u>					
7 Correctie loon- en prijsbijstelling 2019	-13,5	-30,5	-30,8	-31,2	-31,9
8 Ambulantisering GGZ	29,7	38,1	48,6	57,7	59,5
9 Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten		-65,6			
10 Mobiliteitshulpmiddelen en roerende voorzieningen Wlz		-18,4	-26,0	-31,6	-35,5
11 BBZ- levensvatbaarheidsonderzoeken		20,6	20,7	21,2	21,9
12 Participatie (IU) / Voogdij/ 18+ (IU)	-18,9	-13,9	7,9	8,9	9,6
saldo taakmutaties, DU's en IU's (7 t/m 12)	-2,7	-69,7	20,4	25,1	23,6

NB. Een positief bedrag is een hogere uitkering, negatief is een lagere uitkering

1. Meicirculaire 2019

Dit saldo sluit aan met het saldo zoals deze is opgenomen bij de uitwerking van de meicirculaire 2019 volgens brief UIT-19-43398.

2. Septembercirculaire 2019

Dit is het saldo van de uitkering uit het gemeentefonds na de doorrekening van de septembercirculaire 2019.

3. Verschil septembercirculaire 2019 en meicirculaire 2019

Dit betreft het verschil tussen de septembercirculaire 2019 en meicirculaire 2019. Een positief bedrag betekent een hogere uitkering, een negatief bedrag een lagere uitkering. Het verschil heeft meerdere oorzaken, dit wordt in hoofdlijnen toegelicht onder nummer 4 tot en met 12.

4. Accresontwikkeling

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens de normeringssystematiek 'trap-op-trap-af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de trap-op-trap-af methode, wordt het accres genoemd. De accressen worden over het algemeen bijgesteld in de mei- en septembercirculaire. De decembercirculaire is geen bijstelmoment van het accres.

Het accres 2019 wordt ten opzichte van de meicirculaire 2019 neerwaarts bij gesteld, dit komt vooral doordat het Rijk dit jaar naar verwachting minder uitgeeft dan geraamd. Daartegenover staat een opwaartse bij stelling van de accessen 2020 en verder.

5. Btw-compensatiefonds

Gemeenten declareren hun BTW op overheidstaken bij het Btw-compensatiefonds (BCF). Om te voorkomen dat er een open eind regeling ontstaat heeft de rijksoverheid een plafond aangebracht in de declaraties van ± €3,5 miljard. Blijven de gezamenlijke gemeenten onder het plafond dan wordt het verschil aan het gemeentefonds toegevoegd, wordt het plafond overschreden dan wordt het verschil uit het gemeentefonds genomen. Naar inschatting van het ministerie van Financiën declareren gemeenten in 2019 minder dan het plafond. In deze circulaire wordt een voorschot over 2019 gegeven van €80 mln. Op basis van de afrekening van 2018 heeft Beverwijk een meerjarige stelpost van €90 dzd opgenomen voor de te verwachte inkomsten op dit gebied.

6. Effect maatstaven en diverse (kleine) mutaties

Hier gaat het over mutaties van landelijke aantallen, o.a. WOZ-waarden, bijstandsgerechtigden, woonruimten enzovoort. Door de continue landelijke bijstellingen van aantallen vindt er bij iedere circulaire een aanpassing plaats. Ook mutaties in eigen basisgegevens zijn hier verwerkt. Door de continue ontwikkeling van eigen aantallen vinden er bij iedere circulaire aanpassingen plaats. Daarnaast zijn kleine mutaties onder dit punt verwerkt.

Taakmutaties, decentralisatie- en integratie-uitkeringen

De septembercirculaire bevat een aantal taakmutaties en wijzigingen in integratie- en decentralisatie uitkeringen. Taakmutaties zijn mutaties in de algemene uitkering die gerelateerd zijn aan een extra taak of uitbreiding van een taak. Net als bij (mutaties op) integratie- en decentralisatie uitkeringen is het in Beverwijk gebruikelijk om het extra geld te reserveren voor de prestaties waar ze betrekking op hebben. De ontvangen (hogere/lagere) baten worden ook aan de lastenkant verwerkt op het betreffende taakveld. Daarmee verlopen ze budgetneutraal en hebben ze geen invloed op het begrotingssaldo. Het college stelt voor om de beschikbaar gestelde middelen voor de punten 7 tot en met 12 op deze manier te verwerken in de najaarsnota 2019 en programmabegroting 2020.

7. Correctie loon-en prijsbijstelling 2019

In de toedeling van de loon- en prijsbijstelling (LPO) 2019 is in de meicirculaire 2019 een onjuistheid geslopen. De fondsbeheerders hebben besloten om dit in deze circulaire te corrigeren.

8. Ambulantisering GGZ

Met ingang van 1 januari 2020 treedt de Wet verplichte GGZ in werking.¹² Deze wet vervangt de Wet bijzondere opnemingen in psychiatrische ziekenhuizen en regelt de rechten van mensen die te maken hebben met verplichte zorg in de GGZ. Dat leidt tot een groter beroep op de zorg en begeleiding in het gemeentelijk domein. En gemeenten worden hiervoor gecompenseerd.

Voorgesteld wordt om deze middelen voor dit doel in te zetten en te verwerken op het betreffende taakveld.

9. Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten

Voor de uitvoeringskosten van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) voor de PGB-trekkingsrechten is voor 2020 landelijk overeengekomen om op basis van de conceptbegroting 2020 van het SVB een bedrag van €26,2 mln uit de algemene uitkering te nemen. Voor Beverwijk komt dit neer op €65,6 dzd.

Voorgesteld wordt om, net als voorgaande jaren, deze mutatie te verwerken in programma Sociaal Domein (6).

10. Mobiliteitshulpmiddelen en roerende voorzieningen

Hulpmiddelen als een rolstoel of scootmobiel worden verstrekt vanuit de Wet langdurige zorg (Wlz) en niet meer via de gemeente (WMO). Daarom wordt nu geld overgeheveld van het gemeentefonds naar de Wlz.

Voorgesteld wordt om de lasten binnen taakveld 6.6 met hetzelfde bedrag af te ramen.

11. Bbz-levensvatbaarheidsonderzoeken

Met ingang van 2020 wordt de financieringssystematiek van het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) vernieuwd. Onderdeel daarvan is dat de levensvatbaarheidsonderzoeken niet meer via een specifieke uitkering worden bekostigd, maar via het gemeentefonds.

Voorgesteld om deze middelen voor dit doel in te zetten en te verwerken binnen taakveld 6.3.

12. Participatie (IU)/ Voogdij/18+ (IU)

In de toedeling van de loon- en prijsbijstelling (LPO) 2019 is in de meicirculaire 2019 een onjuistheid geslopen. De fondsbeheerders hebben besloten om dit in deze circulaire te corrigeren. De bedragen van de integratie-uitkeringen Participatie en Voogdij/ 18+ worden hierop aangepast.

Overige opmerkingen

· Normeringsystematiek

In 2018 zijn er, in overeenstemming tussen het kabinet en vertegenwoordigers van de medeoverheden, wijzigingen doorgevoerd in de normeringsystematiek, mede ten behoeve van de stabiliteit. Desondanks ondervinden gemeenten gedurende een lopend begrotingsjaar nog steeds inkomstenschommelingen als gevolg van bijvoorbeeld onderbesteding bij het Rijk. Dit zorgt ervoor dat gemeenten nog na het opstellen van hun begroting worden geconfronteerd met bijstellingen. De Studiegroep Begrotingsruimte (SBR) zal de normeringssystematiek (samen trap-op-trap-af) opnieuw evalueren. Hierbij wordt ook gekeken naar de beoogde stabiliteit. Er worden varianten uitgewerkt voor de normering van de fondsen vanaf 2022. In de tussentijd zal het kabinet bezien of het mogelijk en wenselijk is voor de jaren 2020 en 2021 maatregelen te treffen die de schommelingen gedurende een lopend begrotingsjaar kunnen voorkomen of dempen.

· Herijking verdeling gemeentefonds

Momenteel loopt er een onderzoek naar de verdeling van het gemeentefonds. Het herijkingsonderzoek is erop gericht op het ontwikkelen van voorstellen voor een nieuwe verdeling met ingang van 2021. Het onderzoek bestaat uit 2 delen: 1) het klassieke gemeentefonds (de delen die niet samenhangen met het sociaal domein en 2) verdeelmodellen sociaal domein. In het voorjaar van 2020 zal de Tweede Kamer over de voorstellen van de nieuwe verdeling worden geïnformeerd. Gemeenten worden uiterlijk in de meicirculaire 2020 over de uitkomsten geïnformeerd. De effecten hiervan zijn nog onbekend.

Tabellen per programma en totaaloverzicht (5.3)

Overzicht baten en lasten per programma

Staat van baten en lasten			Rekening	Aangepaste
Bedragen in EUR x 1.000			2018	Begroting
				2019
0 Bestuur en ondersteuning	<i>Lasten</i>		6.630,7	5.671,7
	<i>Baten</i>		4.449,2	3.933,9
	Saldo		-2.181,5	-1.737,8
1 Openbare orde en veiligheid	<i>Lasten</i>		4.930,9	5.078,6
	<i>Baten</i>		170,1	66,5
	Saldo		-4.760,9	-5.012,2
2 Verkeer en vervoer	<i>Lasten</i>		8.318,7	8.632,6
	<i>Baten</i>		1.525,4	1.077,7
	Saldo		-6.793,3	-7.554,9
3 Economie	<i>Lasten</i>		1.407,8	1.426,9
	<i>Baten</i>		701,3	532,5
	Saldo		-706,5	-894,4
4 Onderwijs	<i>Lasten</i>		5.076,0	5.827,6
	<i>Baten</i>		565,1	1.428,9
	Saldo		-4.510,8	-4.398,7
5 Sport, cultuur en recreatie	<i>Lasten</i>		10.017,3	9.275,8
	<i>Baten</i>		313,8	274,7
	Saldo		-9.703,6	-9.001,1
6 Sociaal domein	<i>Lasten</i>		50.530,4	52.692,5
	<i>Baten</i>		18.425,2	18.332,6
	Saldo		-32.105,2	-34.359,9
7 Volksgezondheid en milieu	<i>Lasten</i>		11.371,3	11.654,9
	<i>Baten</i>		9.718,3	9.489,7
	Saldo		-1.653,1	-2.165,2
8 VHROSV	<i>Lasten</i>		5.883,1	7.024,8
	<i>Baten</i>		4.731,9	5.710,5
	Saldo		-1.151,2	-1.314,3
Totaal Programma's	<i>Lasten</i>		104.166,2	107.285,4
	<i>Baten</i>		40.600,2	40.847,0
	Saldo		-63.566,0	-66.438,4
<i>Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien</i>				
Overhead	<i>Lasten</i>		-11.235,3	-11.955,2
Onvoorzien	<i>Lasten</i>		0,0	-50,0
Vennootschapsbelasting (Vpb)	<i>Lasten</i>		0,0	0,0
Algemene dekkingsmiddelen	<i>Baten</i>		75.117,0	77.858,1
Saldo voor bestemming			315,7	-585,5
Toevoegingen aan reserves			3.527,3	3.848,7
Onttrekkingen aan reserves			4.987,2	4.715,9
Saldo na bestemming			1.775,6	281,7

Bestuur en ondersteuning (0)

	Bedragen x € 1.000	Rekening 2018	Aangepaste Begroting 2019
	lasten		
	<i>Taakvelden (producten)</i>		
0.1	Bestuur	2.090,4	1.869,3
0.2	Burgerzaken	1.265,5	1.015,9
0.3	Beheer overige gebouw en en gronden	2.293,1	1.882,5
0.5	Treasury	15,9	15,9
0.61	OZB w oningen	172,6	252,2
0.62	OZB niet-w oningen	168,6	245,8
0.63	Parkeerbelasting	6,6	3,3
0.64	Belastingen overig	179,3	56,1
0.8	Overige baten en lasten	438,8	330,7
	Totaal Lasten	6.630,7	5.671,7
	baten		
	<i>Taakvelden (producten)</i>		
0.1	Bestuur	2,6	-
0.2	Burgerzaken	801,9	574,8
0.3	Beheer overige gebouw en en gronden	1.900,3	1.705,0
0.4	Overhead	63,9	21,5
0.63	Parkeerbelasting	1.121,9	1.130,0
0.8	Overige baten en lasten	558,6	502,6
	Totaal Baten	4.449,2	3.933,9
	<i>Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien</i>		
	lasten		
0.4	Overhead	11.235,3	11.955,2
0.8	Onvoorzien	-	50,0
0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	-
	Totaal lasten overhead, onvoorzien en Vpb	11.235,3	12.005,2
	baten		
0.5	Dividend	354,6	344,0
0.5	Saldo van de financieringsfunctie	1.081,9	1.223,8
0.61	OZB w oningen	4.354,5	4.460,7
0.62	OZB niet-w oningen	4.321,1	4.347,0
0.64	Belastingen overig	2.955,7	2.191,1
0.7	Alg.uitk. en ov.uitk.gemeentefonds	62.049,2	65.291,5
	Totaal baten (algemene dekkingsmiddelen)	75.117,0	77.858,1
	Totaal Lasten	17.866,0	17.676,9
	Totaal Baten	79.566,2	81.792,0
	Saldo	61.700,2	64.115,1
0.10	Toevoeging aan reserve	1.180,7	1.251,7
0.10	Onttrekking aan reserve	1.577,3	1.491,6
	Saldo na bestemming	62.096,8	64.355,0

Veiligheid (1)

<i>Bedragen x € 1.000</i>		Rekening 2018	Aangepaste Begroting 2019
Lasten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.825,1	2.933,0
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.105,8	2.145,7
Totaal Lasten		4.930,9	5.078,6
Baten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	92,2	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	77,9	66,5
Totaal Baten		170,1	66,5
Saldo		4.760,9-	5.012,2-
0.10	Toevoeging aan reserve	-	-
0.10	Onttrekking aan reserve	508,9	499,6
Saldo na bestemming		4.252,0-	4.512,6-

Verkeer, vervoer en waterstaat (2)

<i>Bedragen x € 1.000</i>		Rekening 2018	Aangepaste Begroting 2019
lasten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
2.1	Verkeer en vervoer	6.897,8	7.050,0
2.2	Parkeren	830,0	1.030,4
2.4	Econ. Havens en waterwegen	590,9	552,3
2.5	Openbaar vervoer	-	
Totaal Lasten		8.318,7	8.632,6
baten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
2.1	Verkeer en vervoer	732,4	357,3
2.2	Parkeren	120,6	192,2
2.4	Econ. Havens en waterwegen	672,4	528,3
2.5	Openbaar vervoer	-	
Totaal Baten		1.525,4	1.077,7
Saldo		6.793,3-	7.554,9-
0.10	Toevoeging aan reserve	725,4	525,0
0.10	Onttrekking aan reserve	793,9	949,6
Saldo na bestemming		6.724,8-	7.130,2-

Economie (3)

<i>Bedragen x € 1.000</i>		Rekening 2018	Aangepaste Begroting 2019
lasten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
3.1	Economische ontwikkeling	762,2	1.156,2
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	98,1	10,5
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	195,7	94,1
3.4	Economische promotie	351,8	166,1
Totaal Lasten		1.407,8	1.426,9
baten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
3.1	Economische ontwikkeling	225,0	195,0
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	20,0	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	66,6	73,0
3.4	Economische promotie	389,7	264,5
Totaal Baten		701,3	532,5
Saldo		706,5-	894,4-
0.10	Toevoeging aan reserve	-	-
0.10	Onttrekking aan reserve	68,4	240,0
Saldo na bestemming		638,0-	654,4-

Onderwijs (4)

<i>Bedragen x € 1.000</i>		Rekening 2018	Aangepaste Begroting 2019
lasten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
4.1	Openbaar basisonderw ijs	80,8	-
4.2	Onderw ijs huisvesting	3.311,2	3.254,4
4.3	Onderw ijsbeleid en leerlingzaken	1.683,9	2.573,1
Totaal Lasten		5.076,0	5.827,6
baten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
4.1	Openbaar basisonderw ijs	-	-
4.2	Onderw ijs huisvesting	34,1	-
4.3	Onderw ijsbeleid en leerlingzaken	531,0	1.428,9
Totaal Baten		565,1	1.428,9
Saldo		4.510,8-	4.398,7-
0.10	Toevoeging aan reserve	-	-
0.10	Onttrekking aan reserve	-	-
Saldo na bestemming		4.510,8-	4.398,7-

Sport, cultuur en recreatie (5)

<i>Bedragen x € 1.000</i>		Rekening 2018	Aangepaste Begroting 2019
lasten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
5.1	Sportbeleid en activering	879,3	961,2
5.2	Sportaccommodaties	2.200,1	1.516,3
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	1.301,0	1.465,3
5.4	Musea	48,3	48,5
5.5	Cultureel erfgoed	90,3	136,8
5.6	Media	956,4	965,4
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.542,0	4.182,4
Totaal Lasten		10.017,3	9.275,8
baten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
5.1	Sportbeleid en activering	30,9	23,9
5.2	Sportaccommodaties	174,8	185,1
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-	-
5.4	Musea	-	-
5.5	Cultureel erfgoed	-	-
5.6	Media	-	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	108,1	65,8
Totaal Baten		313,8	274,7
Saldo		9.703,6-	9.001,1-
0.10	Toevoeging aan reserve	93,1	78,7
0.10	Onttrekking aan reserve	352,2	-
Saldo na bestemming		9.444,5-	9.079,7-

Sociaal domein (6)

	Bedragen x € 1.000	Rekening 2018	Aangepaste Begroting 2019
	lasten		
	<i>Taakvelden (producten)</i>		
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.819,7	4.159,6
6.2	Wijkteams	3.576,8	4.149,1
6.3	Inkomensregelingen	18.386,5	18.652,9
6.4	Begeleide participatie	6.591,2	6.552,8
6.5	Arbeidsparticipatie	1.931,8	1.951,8
6.6	Maatw erkvoorzieningen (WMO)	2.302,2	2.204,8
6.71	Maatw erkdiensverlening 18+	4.327,3	4.883,2
6.72	Maatw erkdiensverlening 18-	8.429,5	8.538,6
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	81,5	290,4
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	1.084,0	1.309,3
	Totaal Lasten	50.530,4	52.692,5
	baten		
	<i>Taakvelden (producten)</i>		
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	202,5	-
6.2	Wijkteams	1.870,0	2.283,7
6.3	Inkomensregelingen	15.761,0	15.199,8
6.4	Begeleide participatie	2,4	629,2
6.5	Arbeidsparticipatie	-	-
6.6	Maatw erkvoorzieningen (WMO)	20,5	-
6.71	Maatw erkdiensverlening 18+	556,0	220,0
6.72	Maatw erkdiensverlening 18-	12,9	-
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-
	Totaal Baten	18.425,2	18.332,6
	Saldo	32.105,2-	34.359,9-
0.10	Toevoeging aan reserve	1.096,6	629,2
0.10	Onttrekking aan reserve	1.489,1	730,6
	Saldo na bestemming	31.712,6-	34.258,5-

Volksgesondheid en milieu (7)

<i>Bedragen x € 1.000</i>		Rekening 2018	Aangepaste Begroting 2019
lasten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
7.1	Volksgezondheid	1.457,1	1.615,7
7.2	Riolering	3.137,9	3.136,5
7.3	Afval	5.060,5	5.058,0
7.4	Milieubeheer	1.130,0	1.294,9
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	585,7	549,8
Totaal Lasten		11.371,3	11.654,9
lasten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
7.1	Volksgezondheid	7,5	-
7.2	Riolering	4.191,7	4.161,7
7.3	Afval	4.903,8	4.799,2
7.4	Milieubeheer	23,3	-
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	592,0	528,8
Totaal Baten		9.718,3	9.489,7
Saldo		1.653,1-	2.165,2-
0.10	Toevoeging aan reserve	53,7	-
0.10	Onttrekking aan reserve	72,4	354,5
		1.634,3-	1.810,7-

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (8)

<i>Bedragen x € 1.000</i>		Rekening 2018	Aangepaste Begroting 2019
lasten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
8.1	Ruimtelijke ordening	1.537,4	936,4
8.2	Grondexploitatie	2.806,2	4.277,9
8.3	Wonen en bouw en	1.539,5	1.810,5
Totaal Lasten		5.883,1	7.024,8
lasten			
<i>Taakvelden (producten)</i>			
8.1	Ruimtelijke ordening	87,6	-
8.2	Grondexploitatie	3.139,5	5.406,4
8.3	Wonen en bouw en	1.504,9	304,0
Totaal Baten		4.731,9	5.710,5
Saldo		1.151,2-	1.314,3-
0.10	Toevoeging aan reserve	377,9	1.364,1
0.10	Onttrekking aan reserve	125,0	449,9
Saldo na bestemming		1.404,1-	2.228,6-

Overzicht lopende kredieten (5.4)

Zoals in de financiële verordening is aangegeven wordt een overzicht van de lopende kredieten opgenomen in de najaarsnota. Het betreft de kredieten die beschikbaar zijn gesteld tot en met juli 2019. De uitputting van de kredieten betreft de periode tot en met juli 2019.

Omschrijving activum	Raadsbesluit	Gevoteerd krediet	Startdatum (jaartal krediet votering)	Beoogde sluitdatum (jaar afsluiten krediet)	Uitputting t/m juli 2019	Restkrediet
Bedragen x € 1.000						
Jaarplan openbare ruimte (wegen, groen, VRI's en openbare verlichting)						
Reconstrctie Groenelaan	INT-17-33149	330,1	2017	2019	319,9	10,3
Reconstructie Zonnebloemlaan e.o.	INT-17-33149	257,3	2017	2019	249,3	8,1
Reconstructies jaarplan 2019	INT-17-40272	1.251,7	2018	2020	374,8	876,8
Vervangen OV Armaturen 2018/2019	INT-18-44869	672,5	2018	2019	170,0	502,5
Vervangen OV Masten 2018/2019	INT-18-44869	110,0	2018	2019	34,2	75,8
Reconstructies jaarplan 2019	INT-18-47105	1.729,0	2019	2020 e.v.	28,0	1.701,0
VRI Laan der Nederlanden-Plesmanweg	INT-18-47105	222,0	2019	2019	0,0	222,0
MGOIP 2018-2021 (INT-17-36140)						
Aanleg 4e hockeyveld *1	INT-17-40009	467,6	2017	2019	517,1	-49,6
MGOIP 2019-2022 (INT-19-47777)						
Lg Adrichem, fase 2 jaarschijf 2019	INT-19-47777	1.479,5	2019	2019	35,2	1.444,3
Lg Adrichem, fase 2 jaarschijf 2020	INT-19-47777	1.030,0	2020	2020	0,0	1.030,0
Overige investeringen 2019	INT-19-47777	310,5	2019	2019	95,4	215,1
Riolering (GRP 2017-2021)						
Vervangingen en investeringen	INT-17-32581	9.463,0	2017	2021	3.053,3	6.409,7
Overige						
Speelplek park Overbos	INT-15-22008	75,0	2016	2020	0,0	75,0
Speelruimteplan, Oever	INT-15-22008	75,0	2017	2019	3,1	71,9
Verbouwing aula begraafplaats	INT-16-29898	370,0	2016	2019	362,4	7,6
Uitbreiding Montessorischool	INT-17-37928	276,9	2017	2019	298,1	-21,2
Uitbreiding Bethelschool	INT-17-39264	334,3	2018	2019	26,7	307,5
Verb. en renov. Trijntje Kemp-Haan straat	INT-17-35081	748,0	2018	2019	562,2	185,8
Aanpassing entree DEM (Lg Adrichem)	INT-18-45435	100,0	2018	2019	75,1	24,9
Noorderkade verharding	INT-19-48909	439,0	2018	2019	317,9	121,1
Noorderkade kadewand	INT-19-48909	97,0	2018	2019	39,2	57,8
Aanpassen parkeerautomaten	INT-19-48066	80,0	2019	2019	0,0	80,0
Aanleg voetpaden Wijkmeer	INT-19-47418	127,5	2019	2019	0,4	127,1
Uitbreiding gebouw Parallelweg 136	INT-19-49149	75,0	2019	2019	0,0	75,0
Bedrijfsmiddelen (BIP)						
Bedrijfsmiddelen Investeringsplan 2018	Begroting	40,0	2018	2019	0,6	39,4
Bedrijfsmiddelen Investeringsplan 2019	Begroting	762,0	2019	2019	27,0	735,0
*1 Het nadeel in 2019 valt weg tegen het voordeel in 2018 op aanleg velden DEM.						

Aanvragen extra krediet verbouwing Aula Duinrust

In de voorjaarsnota (INT-19-49541) is bij de voortgang van de kredieten aangegeven dat er op het krediet van de verbouwing Aula Duinrust sprake is van een overschrijding van de kosten. Deze extra kosten zijn inmiddels inzichtelijk en bedragen circa €180 dzd. De overschrijding van het krediet wordt veroorzaakt door:

- de BTW op het project, deze is niet compensabel voor een gemeentelijke begraafplaats (fiscale wetgeving);
- de aanpassingen in het project op verzoek van de monumentencommissie en de architect die daarvoor in de hand is genomen;
- de stijging van de bouwkosten t.o.v. prijspeil 2016 toen het krediet is aangevraagd;
- onverwacht meerwerk, bijvoorbeeld voor herstelwerkzaamheden van verrotte vloerdelen.

De overschrijding is naar verwachting €180 dzd, de kosten zijn nog niet definitief omdat niet alle eindafrekeningen zijn ontvangen. Einde van het jaar zal dit wel het geval zijn zodat het krediet bij de jaarafsluiting kan worden afgesloten zodat de definitieve boekwaarde bekend is. De kapitaallasten voor 2020 en verder zijn jaarlijks €13 dzd hoger.

Stand van zaken parkeerfonds (5.5)

Zoals toegezegd door wethouder Ferraro wordt 2x per jaar een overzicht verstrekt aan de raad van de stand van zaken van het parkeerfonds.

Op de volgende pagina is de huidige stand van het Parkeerfonds weergegeven met een doorkijk tot 2033. In deze najaarsnota zijn geen voorstellen opgenomen om de begroting 2019 voor parkeren aan te passen. Het verschil met het overzicht in de voorjaarsnota is dat voor 2020 de bedragen zijn opgenomen uit de concept programmabegroting 2020 die ter besluitvorming is aangeboden aan de raad.

Toelichting

Het overzicht geeft een beeld van de begrote inkomsten en uitgaven op het gebied van parkeren en het effect op de egalisereserve parkeren (parkeerfonds).

De stand van het parkeerfonds bedraagt op 1 januari 2019 €4,2 miljoen. Op basis van de begroting wordt er in 2019 €256 dzd uit het fonds gehaald omdat de begrote lasten hoger zijn dan de begrote inkomsten.

- Werkelijke inkomsten tot en met augustus. We zien dat de inkomsten uit de parkeer automaten en het belparkeren tot en met augustus vrijwel gelijk zijn aan de begrote inkomsten. De naheffingen lopen achter op de begroting. Om te bepalen of dit een structureel karakter heeft monitoren we dit tot eind 2019 zodat we een beeld krijgen van een heel jaar.
- Conceptbegroting 2020. De inkomsten zijn niet gewijzigd ten opzichte van de meerjarenbegroting 2019-2022. In die begroting waren de compenserende maatregelen al verwerkt om het gratis parkeren op zaterdag mogelijk te maken. De operationele uitgaven zijn bijgesteld op basis van praktijk/ervaring in de afgelopen periode. De personeel gerelateerde kosten incl. overhead en kapitaallasten zijn geactualiseerd en de overige lasten zijn verhoogd met de in de gehele begroting gehanteerde index van 1,4%. De totale lasten m.b.t. parkeren zijn naar beneden bijgesteld hetgeen een positief effect heeft op het parkeerfonds.
- Uitgaven fietsenstalling. In 2018 is minder uitgegeven aan de fietsenstalling Stationsplein dan begroot. Momenteel lopen onderhandelingen over nieuwe contracten voor beheer en onderhoud van de fietsenstalling, wat mogelijk tot andere financiële afspraken gaat leiden. De onderhandelingen zijn nog niet afgerond.

Meerjarenprognose egalisereserve parkeren		24-9-2019														
Parkeerbonds Beverwijk		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Uurtarief *	€ per uur	€ 1,30	€ 1,35	€ 1,40	€ 1,45	€ 1,50	€ 1,53	€ 1,56	€ 1,59	€ 1,62	€ 1,66	€ 1,69	€ 1,72	€ 1,76	€ 1,79	€ 1,83
**	tijd per 10 cent	0:04:37	0:04:27	0:04:17	0:04:08	0:04:00	0:03:55	0:03:51	0:03:46	0:03:42	0:03:37	0:03:33	0:03:29	0:03:25	0:03:21	0:03:17
<u>Exploitatie straatparkeren</u>		Bedragen * 1.000														
1	operationele uitgaven incl. overhead	€ -1.159	€ -1.045	€ -1.066	€ -1.087	€ -1.109	€ -1.131	€ -1.153	€ -1.176	€ -1.200	€ -1.224	€ -1.248	€ -1.273	€ -1.299	€ -1.325	€ -1.351
2	operationele inkomsten automaten + bel-/pasparkeren	€ 1.045	€ 1.093	€ 1.136	€ 1.173	€ 1.207	€ 1.231	€ 1.256	€ 1.281	€ 1.306	€ 1.333	€ 1.359	€ 1.386	€ 1.414	€ 1.442	€ 1.471
	naheffingen	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85	€ 85
	vergunningen	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113	€ 113
	SALDO STRAATPARKEREN	€ 83	€ 246	€ 268	€ 284	€ 296	€ 298	€ 300	€ 302	€ 304	€ 306	€ 308	€ 311	€ 313	€ 315	€ 317
<u>Fietsenstalling Stationsplein</u>																
3	kapitaallasten	€ -149	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
4	exploitatie en beheer	€ -269	€ -273	€ -279	€ -284	€ -290	€ -296	€ -301	€ -308	€ -314	€ -320	€ -326	€ -333	€ -340	€ -346	€ -353
Overig		€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80	€ 80
5	bijdrage Bazaar gedeelde parkeerinkomsten	€ -1.000														
6	opknappen Meerplein en Slangenwegje	€ -339	€ -193	€ -1.199	€ -204	€ -210	€ -216	€ -222	€ -228	€ -234	€ -240	€ -247	€ -253	€ -260	€ -267	€ -274
Jaarresultaat		€ -256	€ 52	€ -931	€ 79	€ 86	€ 82	€ 78	€ 74	€ 70	€ 66	€ 62	€ 57	€ 53	€ 48	€ 44
Stand reserve	op 1/1	€ 4.161	€ 3.906	€ 3.958	€ 3.027	€ 3.107	€ 3.192	€ 3.274	€ 3.352	€ 3.426	€ 3.496	€ 3.562	€ 3.624	€ 3.681	€ 3.734	€ 3.783
	op 31/12	€ 3.906	€ 3.958	€ 3.027	€ 3.107	€ 3.192	€ 3.274	€ 3.352	€ 3.426	€ 3.496	€ 3.562	€ 3.624	€ 3.681	€ 3.734	€ 3.783	€ 3.826
Toelichting																
* Uurtarief 2019 centrum is €1,30 en tarief Bazaar is €1,50. Centrum stijgt 5 cent per jaar tot €1,50. Daarna stijgen Centrum en Bazaar met 2% per jaar. Uurtarieven moeten afgerond zijn op 10 cent: de kleinste munteenheid in de parkeerautomaten. Vanwege de onafgeronde tarieven vanaf 2020, geldt dan als parkeertarief de tijd die je met 10 cent																
** koopt (uren:minuten:seconden). De operationele uitgaven 2019 zijn gelijk aan die zoals opgenomen in de programmabegroting 2019, met voor de jaren 2020 en verder een indexatie van 2% p/j. Vanaf 2020 zijn hierin de																
1 kapitaallasten voor contactloos betalen parkeerautomaten verwerkt.																
2 De operationele inkomsten automaten/belparkeren en vergunningen zijn gelijk aan die van de meerjarenbegroting 2019-2022.																
3 Vanaf 2020 worden de kapitaallasten niet langer gedekt uit parkeerbonds.																
4 De stalling is gratis en bewaakt, indexatie 2% p/j.																
5 Deze inkomsten zijn structureel ingeboekt. Er is echter nog geen grondslag/overeenkomst op basis waarvan nota's kunnen worden opgelegd. Hierover loopt nog een juridische procedure. Indien inkomsten niet worden gerealiseerd heeft dit een negatief effect.																
6 Optioneel herinrichting / opknappen maaiveld Meerplein + Slangenwegje (te activeren).																

Colofon

Dit is een publicatie van de gemeente Beverwijk

Format en samenstelling

College van B&W
Team Financiën & Control

Redactie

Verantwoordelijke afdelingen
Team Financiën & Control

Eindredactie

Team Financiën & Control

Contact

Gemeente Beverwijk
Postbus 450 1940 AL Beverwijk
Telefoon: 0251-256256
Internet: beverwijk.nl

Bezoekadres

Stationsplein 48
1948 LC Beverwijk

Registratienummer

INT-19-51528

Versie

dinsdag 1 oktober 2019, vastgesteld door college