

Raadsvergadering d.d. : 21/12/2023  
Commissie : Bestuur en Middelen  
Portefeuillehouder : de heer N.A.L. Heijink (wethouder)  
Zaaknummer : 1217538  
Productiedatum : 31 oktober 2023

---

**Onderwerp**

Het Eindejaar voorstel beschrijft de stand van zaken van het lopende jaar.

**Voorgesteld besluit:**

De raad van de gemeente Bloemendaal;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 7 november 2023

**besluit:**

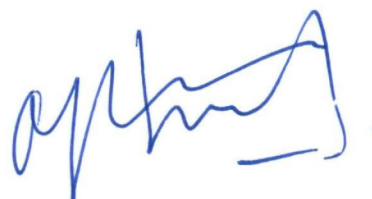
1. het Eindejaar voorstel 2023 vast te stellen;
2. de nieuwe voorstellen 1 t/m 10 conform de bijlage vast te stellen;
3. de programmabegroting 2023 te wijzigen en het saldo toe te voegen aan de flexibele algemene reserve via verwerking in het begrotingsresultaat 2023.
4. het budget 2023 t.a.v. de investeringen in de SAB te bevriezen, d.w.z. geen geld uit te geven totdat duidelijk is wat de mogelijkheden zijn m.b.t. een eventuele verplaatsing dan wel samenvoeging van deze school met een andere school in Aerdenhout en
5. de uitkomst van het overleg met het schoolbestuur van de betrokken scholen plus een ruimtelijk voorstel voor de locatie van de SAB aan de raad ter besluitvorming voor te leggen z.s.m. in 2024.

De raad voornoemd, d.d.

de griffier,



de voorzitter,



2023 001482

### **Voorgesteld besluit**

1. het Eindejaar voorstel 2023 vast te stellen;
2. de nieuwe voorstellen 1 t/m 10 conform de bijlage vast te stellen;
3. de programmabegroting 2023 te wijzigen en het saldo toe te voegen aan de flexibele algemene reserve via verwerking in het begrotingsresultaat 2023.

### **Aanleiding en beoogd effect**

#### *Aanleiding*

Conform de Verordening Financieel Beheer Bloemendaal 2023 (ex art. 212 Gemeentewet) informeert het college de raad minimaal twee maal per jaar over de voortgang van de programmabegroting door middel van tussentijdse rapportages. De eerste rapportage wordt voor het zomerreces aangeboden en de tweede rapportage als Eindejaar voorstel. Gelijktijdig bij deze tussenrapportages kan/wordt gerapporteerd over afwijkingen. Bij grote afwijkingen of bij go/no go besluiten, wordt de raad separaat geïnformeerd. Wat betreft de voortgangsrapportages is in de P&C cyclus 2023 afgesproken om een Zomernota en Eindejaar voorstel te maken.

#### *Eindejaar voorstel toegankelijk en compact*

De primaire functie van het Eindejaar voorstel is het in beeld brengen van de stand van zaken in het lopende begrotingsjaar. Het is nadrukkelijk niet de bedoeling om budgetten te vragen met een structureel karakter. Deze aanvragen komen aan de orde bij de behandeling van de (meerjaren)begroting. Voor spoedeisende zaken kan een uitzondering worden gemaakt. Verder worden de voortgangsrapportages gebruikt om de financiële consequenties te verwerken van aanpassingen in bv. de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Het is de bedoeling om het Eindejaar voorstel compact en toegankelijk te maken. Nieuwe voorstellen zijn te vinden in een separate bijlage.

#### *Beoogd effect*

De gedachtegang is enerzijds het informeren van de raad alsmede budgetten vast stellen.

### **Politieke keuzeruimte**

De raad kan zich een mening vormen over nieuwe voorstellen en deze al dan niet vaststellen.

### **Gedachtegang**

#### *1.1. De doelstelling is om raad te informeren over de realisatie van de begroting in het lopende jaar*

In dit voorstel zijn alleen budgetwijzigingen opgenomen van meer dan € 25.000. Hiervoor vragen wij uw akkoord. Wijzigingen van minder dan € 25.000 worden niet standaard in de nota opgenomen. Voor deze posten zoeken wij dekking binnen hetzelfde programma. Dit leidt in principe niet tot wijziging van de programmabegroting. Desondanks treft u een aantal posten van minder dan € 25.000 in deze nota aan, omdat er een verrekening plaatsvindt met een reserve, urgentie, een financieel-technische reden of de onmogelijkheid om deze binnen het desbetreffende programma op te vangen. Over de voortgang van investeringen wordt gerapporteerd in de bijlage toelichting lopende investeringen.

#### *2.1. Enkele nieuwe voorstellen zijn nodig om het beleid uit te voeren*

In de bijlage treft u enkele nieuwe voorstellen aan die betrekking hebben op het lopende jaar. Naar het oordeel van het college is het noodzakelijk dan wel onvermijdelijk.



### 3.1. De begroting wordt aangepast conform de besluitvorming

#### Argumenten

- a. Conform de Verordening financieel beheer Bloemendaal 2023 wordt de raad geïnformeerd over de ontwikkelingen in het lopende jaar.
- b. Dit jaar moeten nog enkele taken worden uitgevoerd waar de budgetten niet toereikend zijn en/of moet de begroting worden aangepast.
- c. Het begrotingsrecht ligt bij de raad. Na besluitvorming door de raad wordt de begroting conform aangepast.

#### Kanttekeningen

- a. Het Eindejaar voorstel wordt opgesteld op basis van de beschikbare informatie. De verwachting is dat bij de jaarrekening zowel aan de lasten als batenkant ontwikkelingen zijn die het resultaat kunnen beïnvloeden. Deze zijn echter bij het opstellen van deze Eindejaar voorstel nog niet concreet.
- b. De tijd is beperkt om na vaststelling van het Eindejaar voorstel nog middelen in het lopende boekjaar uit te geven.
- c. Wat betreft de financiële gevolgen zijn nog niet alle effecten bekend. Het doel is niet om in het Eindejaar voorstel een compleet beeld van de gevolgen te schetsen maar om waar nodig (en bekend) de begroting bij te stellen.

#### Alternatieven

De raad zou niet met nieuwe voorstellen akkoord kunnen gaan. Dan kunnen echter die taken niet worden uitgevoerd en/of kan de begroting niet worden aangepast.

#### Overwegingen van het college

De doelstelling is om de raad te informeren over de realisatie van de begroting. Over de voortgang van investeringen wordt gerapporteerd in de bijlage toelichting lopende investeringen. De nieuwe voorstellen zijn nodig om het beleid uit te voeren en begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen.

#### Middelen

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

De mutaties naar aanleiding van dit Eindejaar voorstel leiden tot een positieve bijstelling van het begrotingsaldo van € 3.218.193. Het effect op de vastgestelde begroting wordt onderstaand in beeld gebracht.

-/- = nadeel

+ = voordeel

Saldo begroting na vaststelling Zomernota 2023 (negatief)	-/- € 1.880.652
Per saldo lasten/baten van reeds genomen besluiten	<u>€ 1.859.580</u>
Vertrekpunt Eindejaar voorstel 2023	-/- € 21.072
Per saldo lasten/baten van nieuwe voorstellen	<u>€ 3.218.193</u>
Nieuw saldo begroting 2023	<b><u>€ 3.197.121</u></b>

Het voordelig effect van de exploitatiebegroting ad € 3.197.121 wordt, zoals is vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen Bloemendaal 2017, toegevoegd aan de Flexibele algemene reserve (via resultaatbestemming 2023).

#### Participatie

N.v.t.

### **Communicatie**

Het Eindejaar voorstel wordt beschikbaar gesteld op het RIS.

### **Samenwerking (Heemstede)**

N.v.t.

### **Vervolgproces/evaluatie**

#### *Vervolgproces*

Na besluitvorming van de raad wordt de begroting bijgesteld.

#### *Evaluatie*

Jaarlijks wordt de P&C cyclus geëvalueerd met uw auditcommissie.

### **Bijlagen**

- Eindejaarvoorstel 2023
- Nieuwe voorstellen
- Toelichting lopende investeringen

### **Achterliggende documenten**

Verordening financieel beheer Bloemendaal 2023

Burgemeester en wethouders van Bloemendaal,

, burgemeester.

, gemeentesecretaris.