



# Bloemendaal

EINDEJAAR VOORSTEL  
2019

Corsa: 2019007302



## A. SAMENVATTING

### A.1 Financieel resultaat

Het Eindejaar voorstel 2019 geeft inzicht in de ontwikkelingen en afwijkingen met budgettaire gevolgen voor met name het lopende begrotingsjaar 2019 en het voorlopige jaarrekeningresultaat over 2019.

De mutaties naar aanleiding van dit eindejaar voorstel leiden tot een positieve bijstelling van het begrotingssaldo van € 76.270. Het effect op de vastgestelde begroting wordt onderstaand in beeld gebracht.

Het negatieve saldo van de primaire begroting 2019 in uw raad van 8 november 2018 bedroeg € 101.742 (inclusief de nieuwe voorstellen, uitwerking septembercirculaire 2018). Na vaststelling van de Zomernota 2019 in juli is het negatieve begrotingssaldo opnieuw bijgesteld tot € 975.505 negatief.

In uw raadsvergadering van juli heeft u ingestemd met het ontwerpjaarverslag 2018 van de VRK wat leidde tot een incidentele teruggaaf van € 10.074. Tevens is in de raadsvergadering van mei besloten om aan Veilig Thuis Kennemerland een subsidie voor 2019 te verstrekken van € 115.496. Over de uitwerkingen van de circulaires (mei en september 2019) van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties inzake het Gemeentefonds bent u per brief geïnformeerd. Voor de begroting 2019 resulteren de uitwerkingen van deze circulaires in een positieve bijstelling van netto € 264.219.

Het totaal van deze onderdelen tezamen heeft een positieve uitwerking van € 158.797 op het begrotingsresultaat 2019.

+ = voordeel

-/- = nadeel

Saldo begroting na vaststelling Zomernota 2019	-/- € 975.505
Per saldo lasten/baten van reeds genomen besluiten	<u>+ € 158.797</u>
Vertrekpunt Eindejaar voorstel 2019	-/- € 816.708
Per saldo lasten/baten van nieuwe voorstellen	<u>+ € 76.270</u>
Nieuw saldo begroting 2019	<b><u>-/- € 740.438</u></b>

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

- Overschrijding budgetten sociaal domein (WMO en jeugd) € 585.000 -/- voorstel 03
- Uitwerking najaarsnota IASZ € 190.000 + voorstel 05
- Onder uitputting kapitaallasten € 184.000 + voorstel 06
- Hogere opbrengsten OZB en toeristenbelasting € 505.000 + voorstel 06
- Lagere opbrengsten bouwleges en hogere advieskosten € 170.000 -/- voorstel 07

Het nadelig effect van de exploitatiebegroting ad € 740.438 wordt, zoals is vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen Bloemendaal 2017, onttrokken aan de Flexibele algemene reserve (via resultaatbestemming 2019).

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

- Netto verkoopopbrengst van de woning Ter Hoffsteedeweg 1 ad € 849.819 wordt gestort in de reserve afbouw schulden;
- Opbrengst verkopen diverse stukjes grond (€ 35.091) worden gestort in de reserve afbouw schulden.

De structurele gevolgen van de Eindejaar voorstel 2019 zullen/zijn meegenomen bij de opstelling van de meerjarenbegroting 2020-2023.

## A.2 Toelichting Flexibele Algemene Reserve

Na alle nog in de begroting 2019 geraamde onttrekkingen en toevoegingen aan deze reserve bedraagt de stand van deze reserve per 31-12-2019 als volgt:

Stand per 1-1-2019 (jaarrekening 2018)	€ 14.365.955	+/+
• Verwacht nadelig saldo begroting 2019 t/m vaststelling Zomernota	€ 975.505	-/-
• voorstel budgetoverheveling 2018 naar 2019 (raad 31 januari 2019)	€ 282.878	-/-
• transitie outsourcing GRIT (raad 18 april 2019)	€ 126.117	-/-
• subsidie Veilig Thuis Kennemerland (raad 22 mei 2019)	€ 115.496	-/-
• instemming ontwerp jaarverslag 2018 VRK (raad 4 juli 2019)	€ 10.074	+/+
• netto voordelig jaarrekeningresultaat 2018 (raad 4 juli 2019)	€ 65.362	-/-
Nieuw geraamde stand per 31-12-2019	€ <u>12.810.671</u>	+/+

De norm van de reserve bedraagt 3% van de begrotingsomvang, zijnde 3% van € 49 miljoen is afgerond € 1,5 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 2019:

Post onvoorzien 2019	€ 50.000,00	
- Maatregelen vuurwerkoverlast	€ 12.500,00	-/- via Zomernota 2019
- Aanschaf 6 AED's met buitenkasten	€ 15.000,00	-/- via Zomernota 2019
- Gladheidsbestrijding	€ 22.500,00	-/- zie Eindejaar voorstel nummer 02
Restant post onvoorzien	€ -	

## 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
<b>€ 7.595.820</b>	<b>€ 3.684.356</b>	<b>€ 3.911.464</b>

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 dit Eindejaar voorstel.

## B. Financieel overzicht lasten en baten t/m 15 oktober 2019

		LASTEN 2019 ( x € 1.000) B e g r o t i n g			Werkelijke U i t g a v e n		Begroting Restantraming	
		1	2	3	4	5	6	7
		Begroting primair	Begrotings- wijziginge	Totaal begroot	t/m 15 okt	In %	Kolom 3 - 4	In %
Nr.	Programma							
0	Bestuur en ondersteuning	-12.765	-33	-12.798	-9.219	72,0%	-3.579	28,0%
1	Veiligheid	-2.234	-13	-2.247	-1.772	78,9%	-475	21,1%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-3.555	-67	-3.622	-2.706	74,7%	-916	25,3%
3	Economie	-395	-34	-429	-336	78,3%	-93	21,7%
4	Onderwijs	-2.042	0	-2.042	-1.727	84,6%	-315	15,4%
5	Sport, cultuur en recreatie	-5.299	-82	-5.381	-4.018	74,7%	-1.363	25,3%
6	Sociaal domein	-14.260	-600	-14.860	-11.553	77,7%	-3.307	22,3%
7	Volksgesondheid en milieu	-7.830	-206	-8.036	-5.209	64,8%	-2.827	35,2%
8	Volksh.vest., RO, Sted. Vernieuw.	-1.862	-230	-2.092	-1.132	54,1%	-960	45,9%
I	Totaal (excl.boeking reserves)	-50.242	-1.265	-51.507	-37.673	73,1%	-13.835	26,9%
II	Reserves begrepen in progr.	-9.970	-1.286	-11.256	-1.246	0,0%	-10.010	88,9%
III	Totaal (incl. reserves) I + II	-60.212	-2.551	-62.763	-38.919	62,0%	-23.845	38,0%
		BATEN 2019 ( x € 1.000) B e g r o t i n g			Werkelijke I n k o m s t e n		Begroting Restantraming	
		1	2	3	4	5	6	7
		Begroting primair	Begrotings- wijziginge	Totaal begroot	t/m 15 okt	In %	Kolom 3 - 4	In %
Nr.	Programma							
0	Bestuur en ondersteuning	35.100	-62	35.038	35.419	101,1%	-381	-1,1%
1	Veiligheid	14	10	24	20	83,3%	4	16,7%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	115	0	115	137	119,1%	-22	-19,1%
3	Economie	989	9	998	1.194	119,6%	-196	-19,6%
4	Onderwijs	179	0	179	170	95,0%	9	5,0%
5	Sport, cultuur en recreatie	1.044	0	1.044	759	72,7%	285	27,3%
6	Sociaal domein	3.534	-764	2.770	2.271	82,0%	499	18,0%
7	Volksgesondheid en milieu	7.799	187	7.986	6.797	85,1%	1.189	14,9%
8	Volksh.vest., RO, Sted. Vernieuw.	1.065	0	1.065	652	61,2%	413	38,8%
IV	Totaal (excl.boeking reserves)	49.839	-620	49.219	47.419	96,3%	1.800	3,7%
V	Reserves begrepen in progr.	10.271	2.192	12.463	1.578	12,7%	10.885	87,3%
VI	Totaal (incl. reserves) IV + V	60.110	1.572	61.682	48.997	79,4%	12.685	20,6%
Totaal lasten III		-60.212	-2.551	-62.763				
Totaal baten VI		60.110	1.572	61.682				
<b>Saldi</b>		<b>-102</b>	<b>-979</b>	<b>-1.081</b>				
Nadelig saldo begroting 2019 ten laste van de flexibele algemene reserve				<b>-1.081</b>				

### Algemene toelichting

- Het saldo begroting na wijziging (kolom 3) mist de positieve financiële gevolgen uit de mei- en septembercirculaire van het Gemeentefonds (+ € 264.219). Deze uitwerking maakt onderdeel uit van dit eindejaar voorstel.
- De lasten van programma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing blijven achter bij de raming. De onderschijding heeft voornamelijk betrekking op project Vitaal Vogelenzang, Omgevingswet en de nog niet uitbetaalde subsidie voor het project van 21 woningen aan de Leidsevaart te Vogelenzang.

- De baten van programma 0 Bestuur en Ondersteuning zijn hoger dan begroot. Dit betreft meer opbrengst OZB woningen, OZB niet-woningen en dividend. Zie hiervoor voorstel nummer 06 bij dit Eindejaar voorstel.
- De baten van programma 3 Economie zijn hoger door meer opbrengst toeristenbelasting. Zie voorstel nummer 06 bij dit Eindejaar voorstel.
- De baten van programma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing blijven achter bij de raming. Dit betreft voornamelijk opbrengst leges van bouwaanvragen. Zie voorstel nummer 07 bij dit Eindejaar voorstel.
- De lasten en baten van de overige programma 's lopen in de pas en behoeven geen verdere toelichting.