



Bloemendaal

ZOMERNOTA 2022

Corsa: 2022001420

A. SAMENVATTING

A.1 Financieel resultaat

Het doel van de nota is inzicht geven in (nieuwe) ontwikkelingen en afwijkingen met budgettaire gevolgen voor met name het lopende begrotingsjaar 2022.

Het positieve saldo van de primaire begroting 2022 in de raad van 4 november 2021 bedroeg € 265.448 (inclusief de nieuwe voorstellen en uitwerking septembercirculaire 2021). Daarna heeft de raad in december 2021 besloten tot vaststelling van Programma Water 2022 t/m 2026 en Strategie en uitvoeringsagenda klimaatadaptatie en het beschikbaar stellen van een budget voor bouw- en woonrijpmaken van Blekersveld. In de vergadering van februari 2022 is besloten tot het beschikbaar stellen van een budget voor onderhoud van parkeerautomaten. Uit deze besluiten vloeien structurele mutaties voort die het positieve saldo doen omslaan naar een negatief saldo van € 151.994.

In deze zomernota worden nieuwe voorstellen gedaan die per saldo het geraamde begrotingstekort verder doen oplopen.

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

	+ = voordeel
	-/- = nadeel
- Asbestsanering en CV installatie Zeeweg 51/53	€ 50.000 -/- voorstel 01
- Tijdelijke onderwijshuisvesting Hartenlustschool	€ 40.000 -/- voorstel 02
- Voorjaarsnota 2022 IASZ	€ 81.000 -/- voorstel 06
- Extra inhuur backoffice burgerzaken door ziekte	€ 132.000 -/- voorstel 10 d.
- Formatie-uitbreiding	€ 212.000 -/- voorstel 10 e.
- Hogere bijdrage GR DIT	€ 66.000 -/- voorstel 10 l.

De mutaties n.a.v. de Zomernota 2022 leiden tot een negatieve bijstelling van het begrotingsaldo met € 599.097 tot een voorlopig geraamd begrotingstekort van € 751.091. Het effect op de vastgestelde begroting wordt onderstaand in beeld gebracht.

Saldo begroting voor Zomernota 2022	+ € 265.448
Per saldo lasten/baten van reeds genomen raadsbesluiten	<u>-/- € 417.442</u>
Vertrekpunt Zomernota 2022	-/- € 151.994
Per saldo lasten/baten nieuwe voorstellen conform bijlage	<u>-/- € 599.097</u>
Nieuw saldo begroting 2022	<u>-/- € 751.091</u>

Het nadelig effect van de exploitatiebegroting ad € 751.091 wordt, zoals is vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen Bloemendaal 2017, onttrokken aan de Flexibele algemene reserve (via resultaatbestemming 2022).

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

- De uitwerking van de decembercirculaire 2021 van het Gemeentefonds. Dit heeft een positieve uitwerking op het begrotingsaldo voor 2022 van € 70.000 en voor de jaren er na circa € 35.000;
- Opbrengst verkopen van diverse stukjes grond (€ 40.418) en 2 woningen (€ 1.417.161) te storten in de reserve afbouw schulden;
- Deel te nemen aan een onderzoek, gecoördineerd door het Noord-Hollands Archief, naar in beslag genomen Joods vastgoed tijdens en na WOII. De kosten ad € 5.000 worden gedekt door inzet van de post onvoorziene uitgaven.

De gevolgen van de Zomernota 2022 worden in onderstaand tabel in beeld gebracht. Na eliminatie van de incidentele effecten is de begroting 2022 niet materieel in evenwicht, de meerjarenraming 2023 t/m 2025 wel.

<i>bedragen x € 1.000</i>	2022	2023	2024	2025
Stand meerjarenbegroting 2022-2025 na vaststelling begroting (incl. nieuwe voorstellen en septembercirculaire 2019)	265	194	104	669
Reeds genomen raad- en collegebesluiten	-417	-36	-44	-37
	-152	158	60	632
Financiële gevolgen Zomernota 2022	-599	2	-2	-2
Verwachte stand begroting 2022 na vaststelling Zomernota 2022	-751	160	58	630
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven/inkomsten	-188	-140	-140	-56
Saldo materieel na correctie incidentele uitgaven en inkomsten	-563	300	198	685

A.2 Toelichting Flexibele Algemene Reserve

Na alle nog in de begroting 2022 geraamde onttrekkingen en toevoegingen aan deze reserve bedraagt de stand van deze reserve per 31-12-2022 als volgt:

Stand per 1-1-2022 (jaarrekening 2021)	€ 8.364.443 +/+
• verwacht nadelig saldo begroting 2022 tot vaststelling zomernota	€ 151.994 -/-
• nieuw voorstel bij begroting 2022 (herinrichting Kop van de Zeeweg; engineeringkosten) (raad 4 november 2021)	€ 195.000 -/-
• voorstel budgetoverheveling 2021 naar 2022 (raad 3 februari 2022)	€ <u>1.075.108</u> -/-
Nieuw geraamde stand per 31-12-2022	€ <u>6.942.341</u> +/+

De norm van de reserve bedraagt 3% van de begrotingsomvang, zijnde 3% van € 55 miljoen is afgerond € 1,7 miljoen. De geprognosticeerde stand van de reserve ligt ver boven de norm.

A.3 Verloop post Onvoorzien

In de begroting is structureel een post onvoorzien ad € 50.000 opgenomen. Deze post is bedoeld als dekking voor lasten die niet in de begroting zijn opgenomen. Tot nu toe is deze post ingezet voor deelname aan een onderzoek, gecoördineerd door het Noord-Hollands Archief, naar in beslag genomen Joods vastgoed tijdens en na WOII (kosten € 5.000).

Na vaststelling van de zomernota resteert een saldo van € 45.000.

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
15.240.962	4.214.643	11.026.319

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 zomernota.

A.5 Structurele effecten

In de zomernota 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. vaststellen strategie en uitvoeringsagenda klimaatadaptatie) of vloeien voort o.a. uit ministeriële regelingen (bijv. circulaire gemeentefonds) en verbonden partijen. 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 laatste leidt dan tot structureel lagere kapitaallasten.

Per saldo heeft de zomernota een negatieve doorwerking naar de komende jaren. De structurele effecten worden meegenomen bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2023-2026.

	2023	2024	2025
<u>Raadsbesluiten</u>			
- Vaststellen strategie en uitvoeringsagenda klimaatadaptatie	-50.000	-50.000	-50.000
- Vaststellen Programma Water 2022 t/m 2026	14.367	6.045	12.887
<u>Collegebesluiten</u>			
- Uitwerking decembercirculaire 2021 gemeentefonds	37.000	34.000	35.000
<u>Nieuwe voorstellen zomernota</u>			
Nr. 02 Hogere kapitaallasten investeringen onderwijshuisvesting	-2.812	-2.792	-2.772
Nr. 10 Actualisatie diverse budgetten			
a. instelling voorziening pensioengelden (vm) bestuurders	41.522	41.522	41.522
c. formatie communicatie	-35.376	-36.013	-36.661
f. administratieve correcties	-4.328	-4.580	-4.580
g. verlaging huuropbrengsten sporthal de Kooi	-13.208	-13.419	-13.634
l. bijdrage GR DIT a.g.v. verhoging software licentieprijzen	-20.544	-20.852	-21.165
	-33.379	-46.089	-39.403

B. Financieel overzicht lasten en baten t/m 10 mei

		LASTEN 2022 (x € 1.000) Begroting			Werkelijke Uitgaven		Begroting Restantraming	
		1	2	3	4	5	6	7
		Begroting primair	Begrotings- wijzigingen	Totaal begroot	t/m 10 mei	In %	Kolom 3 - 4	In %
Nr.	Programma							
0	Bestuur en ondersteuning	-15.290	-90	-15.380	-2.000	13,0%	-13.380	87,0%
1	Veiligheid	-2.570	-109	-2.679	-673	25,1%	-2.006	74,9%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-3.842	-90	-3.932	-662	16,8%	-3.270	83,2%
3	Economie	-120	0	-120	-41	34,2%	-79	65,8%
4	Onderwijs	-2.316	-64	-2.380	-532	22,4%	-1.848	77,6%
5	Sport, cultuur en recreatie	-5.610	-45	-5.655	-910	16,1%	-4.745	83,9%
6	Sociaal domein	-16.794	-225	-17.019	-1.968	11,6%	-15.051	88,4%
7	Volksgesondheid en milieu	-8.296	-426	-8.722	-1.978	22,7%	-6.744	77,3%
8	Volksh.vesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-2.123	-1.025	-3.148	-218	6,9%	-2.930	93,1%
I	Totaal (excl.boeking reserves)	-56.961	-2.074	-59.035	-8.982	15,2%	-50.053	84,8%
II	Reserves begrepen in programma	0	0	0	0	0,0%	0	100,0%
III	Totaal (incl. reserves) I + II	-56.961	-2.074	-59.035	-8.982	15,2%	-50.053	84,8%
		BATEN 2022 (x € 1.000) Begroting			Werkelijke Inkomsten		Begroting Restantraming	
		1	2	3	4	5	6	7
		Begroting primair	Begrotings- wijzigingen	Totaal begroot	t/m 10 mei	In %	Kolom 3 - 4	In %
Nr.	Programma							
0	Bestuur en ondersteuning	41.308	3	41.311	19.296	46,7%	22.015	53,3%
1	Veiligheid	12	0	12	5	41,7%	7	58,3%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	172	0	172	80	46,5%	92	53,5%
3	Economie	1.576	0	1.576	79	5,0%	1.497	95,0%
4	Onderwijs	186	0	186	177	95,2%	9	4,8%
5	Sport, cultuur en recreatie	1.136	0	1.136	85	7,5%	1.051	92,5%
6	Sociaal domein	3.088	0	3.088	2	0,1%	3.086	99,9%
7	Volksgesondheid en milieu	8.379	327	8.706	7.039	80,9%	1.667	19,1%
8	Volksh.vesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	1.005	252	1.257	353	28,1%	904	71,9%
IV	Totaal (excl.boeking reserves)	56.862	582	57.444	27.116	47,2%	30.328	52,8%
V	Reserves begrepen in programma	364	1.075	1.439	0	0,0%	1.439	100,0%
VI	Totaal (incl. reserves) IV + V	57.226	1.657	58.883	27.116	46,1%	31.767	53,9%
Totaal lasten III		-56.961	-2.074	-59.035				
Totaal baten VI		57.226	1.657	58.883				
Saldi		265	-417	-152				
Nadelig saldo begroting 2022 ten laste van de flexibele algemene reserve							-152	

Algemene toelichting

- De kapitaallasten zijn nog niet toegerekend aan de programma's; dit gebeurt in het derde kwartaal.
- De salarislasten zijn nog niet toegerekend aan de programma's; dit gebeurt in het tweede kwartaal.
- De lasten van programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat (taakveld verkeer en vervoer) zijn lager dan begroot omdat o.a. de storting in de voorziening rationeel wegbeheer nog niet heeft plaats gevonden. Dit wordt in het derde kwartaal verwerkt.

- De lasten en baten van programma 6 Sociaal domein zijn lager dan begroot. Er zijn nog geen facturen van de gemeente Heemstede inzake IASZ ontvangen voor 2022.
- De lasten van programma 8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing zijn lager dan begroot. Dit betreft voornamelijk nog te besteden budgetten voor saneren en bouw- en woonrijpmaken van Blekersveld.
- De baten van programma 3 Economie zijn lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de aanslagen toeristenbelasting 2022 nog niet zijn opgelegd. De planning is augustus 2022.
- De baten en lasten van de overige programma 's lopen in de pas en behoeven geen verdere toelichting.