



Bloemendaal

ZOMERNOTA 2025

Zaak: 1309288

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 2025.

Het negatieve saldo van de primaire begroting 2025 in de raad van 7 november 2024 bedroeg € 1.133.665 (inclusief de nieuwe voorstellen). Tijdens deze raad is ook de uitwerking van de septembercirculaire 2024 vastgesteld waarbij het saldo werd bijgesteld met € 267.314 naar € 866.351 negatief. In februari 2025 is de belastingverordening afvalstoffenheffing vastgesteld (nadeel van € 370.930).

De voorstellen/mutaties n.a.v. de Zomernota 2025 leiden tot een positieve bijstelling van het begrotingssaldo met € 1.328.068 tot een voorlopig geraamd begrotingsoverschot van € 90.037. Het effect op de vastgestelde begroting wordt onderstaand in beeld gebracht.

	+ = nadeel
	-/- = voordeel
Saldo begroting voor Zomernota 2025 (negatief)	€ 1.133.665
Per saldo lasten/baten van reeds genomen raadsbesluiten (negatief)	€ 104.366
Vertrekpunt Zomernota 2025 (negatief)	€ 1.238.031
Per saldo lasten/baten voorstellen/mutaties conform bijlage (positief)	€ -1.328.068
Nieuw saldo begroting 2025	€ -90.037

In deze zomernota worden voorstellen/mutaties gedaan die per saldo het geraamde begrotingstekort doen omslaan naar een begrotingsoverschot.

De belangrijkste oorzaken van het positieve saldo van de voorstellen/mutaties zijn:

- Verdeelsystematiek meervoudige specialistische jeugdhulp	€ 235.647 (collegevoorstel)
- Rente	€ -200.000 (voorstel 11 A)
- Verkoop onroerende zaken	€ -644.721 (voorstel 11 C)
- Voorjaarsnota IASZ	€ -498.534 (voorstel 11 D)
- Dividend Stedin	€ -145.521 (voordeel 11 E)
- Aframen kapitaallasten onderwijshuisvesting	€ -140.000 (voordeel 11 J)

Het voordelig effect van de exploitatiebegroting ad € 90.037 wordt, zoals is vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen Bloemendaal 2017, toegevoegd aan de Flexibele algemene reserve (via resultaatbestemming 2025).

De gevolgen van de Zomernota 2025 worden in onderstaand tabel in beeld gebracht. Na eliminatie van de incidentele effecten is de begroting 2025 in evenwicht. De meerjarenraming 2026, 2027 en 2028 zijn niet materieel in evenwicht.

	+ = nadeel				
	-/- = voordeel				
<i>bedragen x € 1.000</i>		2025	2026	2027	2028
Stand meerjarenbegroting 2024-2027 na vaststelling begroting (incl. nieuwe voorstellen)		1.134	2.199	1.811	1.151
Reeds genomen raadsbesluiten		104	-347	-203	-150
		1.238	1.852	1.608	1.000
Financiële gevolgen Zomernota 2025 (incl. collegebesluiten)		-1.328	-36	257	457
Verwachte stand begroting 2024 na vaststelling Zomernota 2025		-90	1.816	1.865	1.458
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven/inkomsten		-1.775	-467	-206	-40
Saldo materieel na correctie incidentele uitgaven en inkomsten		-1.865	1.349	1.659	1.418

Ontwikkelingen

Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer

Op 1 januari 2026 gaat de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) in. Sinds de inwerkingtreding van de Wet elektronisch bestuur verkeer in 2004 hebben zich zo veel technologische en maatschappelijke ontwikkelingen voorgedaan, dat het wenselijk is om de regels over elektronisch bestuurlijk verkeer te moderniseren. De Wmebv regelt dat inwoners en ondernemers hun zaken die zij met de overheid doen, digitaal kunnen afhandelen. Inwoners en ondernemers krijgen daarmee het recht om officiële berichten, zoals aanvragen voor vergunningen en bezwaarschriften, elektronisch aan ons te verzenden. Ook verbetert hierdoor de rechtspositie in het digitale contact met ons en andere overheden. Op dit moment zijn wij bezig met de implementatie van deze wet. Op best veel punten voldoen wij aan de wet en wij hebben ook nog wel het e.e.a. te realiseren in de komende maanden. De implementatiekosten worden voorlopig gedekt uit het budget ontwikkeling dienstverlening.

Oldenhove

Afhankelijk van het raadsbesluit van 5 juni worden de ramingen aangepast voor 2026. De ramingen laten nu een tekort zien van circa 125k exclusief de terugbetaling van de verkregen Rijkssubsidie van € 1.080.000 bij een positief raadsbesluit op 5 juni. Op dit moment wordt de voorjaarsnota van het Rijk besproken in de kamer. In deze voorjaarsnota wordt voorgesteld de huren in de sociale sector de komende twee jaren te bevriezen. Afhankelijk van het resultaat van besluitvorming in de kamer, worden de huurinkomsten van Oldenhove gedempt waardoor de totale exploitatie negatiever uit zal vallen.

A.2 Toelichting Flexibele Algemene Reserve

Na alle nog in de begroting 2025 geraamde onttrekkingen en toevoegingen aan deze reserve bedraagt de stand van deze reserve per 31-12-2025 als volgt:

	+ = negatief
	-/- = positief
Stand per 1-1-2025 (jaarrekening 2024)	€ -12.840.410
• verwacht nadelige saldo begroting 2025 tot vaststelling zomernota	€ 1.238.031
• aanpassing spoorwegovergang Bekslaan (raad 12 december 2024)	€ 300.000
• Bijdrage nadeel Verordening afvalstoffenheffing 2025 (raad 6 februari 2025)	€ 150.000
• voorstel budgetoverheveling 2024 naar 2025 (raad 6 februari 2025)	€ 1.589.915
Geraamde stand per 1 mei 2025	€ -9.562.464
Voorlopige storting jaarrekening 2024 (raad juni 2025)	€ -138.696
Geraamde stand na vaststelling resultaat jaarrekening 2024	€ -9.701.160
Voorlopige saldo Zomernota 2025 (raad juli 2025)	€ -90.037
Geraamde stand na vaststelling Zomernota 2025	€ -9.791.197

De norm van de reserve bedraagt 3% van de begrotingsomvang, zijnde 3% van € 79 miljoen is afgerond € 2,37 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. Dit is bedoeld als voor de lasten die niet in de begroting zijn opgenomen. Deze post is niet aangewend.

A.4 Financieel overzicht voortgang investeringen

In onderstaand tabel is de stand (per 6 mei 2025) van de lopende investeringen weergegeven.

1	2	3
Verstrekt investerings-bedrag	Totaal geactiveerd	Restant investerings-bedrag
24.432.940	10.826.305	13.606.635

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.

Momenteel worden de lopende investeringen beoordeeld op uitvoerbaarheid en is de verwachting dat een aantal investeringen worden afgeaamd.

A.5 Structurele effecten

In de zomernota staan voorstellen/mutaties die alleen op het lopende boekjaar van toepassing mogen zijn. Toch kunnen er voorstellen/mutaties zijn met structurele doorwerking naar de komende jaren. Een aantal van deze voorstellen/mutaties zijn al besloten 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 2026-2029.

	2026	2027	2028
<u>Raadsbesluiten</u>			
Uitwerking septembercirculaire 2024 gemeentefonds	-258.905	-115.104	-63.092
<u>Collegebesluiten</u>			
Verdeelsleutel meervoudige specialistische jeugdhulp (perceel 1) en regionale financiële afspraken IJZK	455.931	676.215	896.499
Decembercirculaire 2024	-86.069	-159.668	-234.419
<u>Nieuwe voorstellen zomernota</u>			
Aframen kapitaallasten onderwijshuisvesting	-147.200	-144.400	-141.600
	-36.243	257.043	457.388

B. Financieel overzicht lasten en baten t/m 6 mei

		LASTEN 2025 (x 1.000)			Werkelijke Uitgaven		Begroting Restantraming	
		Begroting						
		1	2	3	4	5	6	7
		Begroting primair	Begrotingswijzigingen	Totaal begroot	t/m 6 mei	In %	Kolom 3-4	In %
Nr.	Programma							
0	Bestuur en ondersteuning	21.652	305	21.957	4.778	21,8%	17.179	78,2%
1	Veiligheid	3.620	14	3.634	973	26,8%	2.661	73,2%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	4.988	515	5.503	2.063	37,5%	3.440	62,5%
3	Economie	216	0	216	89	41,2%	127	58,8%
4	Onderwijs	2.666	0	2.666	597	22,4%	2.069	77,6%
5	Sport, cultuur en recreatie	7.043	569	7.612	2.378	31,2%	5.234	68,8%
6	Sociaal domein	23.454	20	23.474	6.088	25,9%	17.386	74,1%
7	Volksgesondheid en milieu	10.657	200	10.857	3.270	30,1%	7.587	69,9%
8	Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	4.708	1.180	5.888	1.583	26,9%	4.305	73,1%
I	Totaal (excl. boekingen reserves)	79.004	2.803	81.807	21.819	26,7%	59.988	73,3%
II	Reserves begrepen in programma	0	0		0	0,0%	0	100,0%
III	Totaal (incl. reserves) I + II	79.004	2.803	81.807	21.819	26,7%	59.988	73,3%

		BATEN 2025 (x 1.000)			Werkelijke Inkomsten		Begroting Restantraming	
		Begroting						
		1	2	3	4	5	6	7
		Begroting primair	Begrotingswijzigingen	Totaal begroot	t/m 6 mei	In %	Kolom 3-4	In %
Nr.	Programma							
0	Bestuur en ondersteuning	-55.419	-315	-55.734	-23.116	41,5%	-32.618	58,5%
1	Veiligheid	-23	0	-23	0	0,0%	-23	100,0%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-250	0	-250	-99	39,6%	-151	60,4%
3	Economie	-2.281	0	-2.281	-52	2,3%	-2.229	97,7%
4	Onderwijs	-201	0	-201	-64	31,8%	-137	68,2%
5	Sport, cultuur en recreatie	-1.292	-192	-1.484	-486	32,7%	-998	67,3%
6	Sociaal domein	-5.040	0	-5.040	-121	2,4%	-4.919	97,6%
7	Volksgesondheid en milieu	-11.237	350	-10.887	-8.324	76,5%	-2.563	23,5%
8	Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-1.959	-502	-2.461	-555	22,6%	-1.906	77,4%
IV	Totaal (excl. boekingen reserves)	-77.702	-659	-78.361	-32.817	41,9%	-45.544	58,1%
V	Reserves begrepen in programma	-168	-2.040	-2.208	-1.590	72,0%	-618	28,0%
VI	Totaal (incl. reserves) IV + V	-77.870	-2.699	-80.569	-34.407	42,7%	-46.162	57,3%

Totaal lasten III	79.004	2.803	81.807
Totaal baten VI	-77.870	-2.699	-80.569
Saldi	1.134	104	1.237
Nadelig saldo begroting 2025 ten laste van de flexibele algemene reserve			1.237

Algemene toelichting

- De krappe arbeidsmarkt maakt het lastig vacatures tijdig in te vullen. Dit veroorzaakt een grote druk op het inhuurbudget om taken uit te blijven voeren en onze dienstverlening op peil te houden. Tevens zien we een toenemende druk op dit budget vanwege vragen en keuzes vanuit het bestuur en de raad. Daaruit voortvloeiende werkzaamheden kunnen we niet altijd binnen de huidige formatie oppakken, waardoor extra inhuur nodig is. Specifieke aandacht behoeft Team Burgerzaken, waar er voor de rest van het jaar onder meer vanwege moeilijk vervulbare vacatures, langdurig ziekteverzuim en ouderschapsverlof een capaciteitstekort is dat we moeten aanvullen met extra inhuur. We blijven de inhuuraanvragen monitoren en afwegen en komen met een aanvullende budgetaanvraag wanneer nodig.
- De kapitaallasten zijn nog niet toegerekend aan de programma's; dit gebeurt in het derde kwartaal.

- De baten bij programma 3 lopen achter bij de raming. De toeristenbelasting 2025 moet nog worden opgelegd. Dit gebeurt in de loop van het jaar.
- De lasten bij programma 4 lopen achter bij de raming. Dit betreft voornamelijk verzekeringspremies en facturen gemeentelijke belastingen die nog verantwoord dienen te worden. Dit gebeurt in de loop van het jaar.
- De baten bij programma 5 lopen achter bij de raming. De rijksbijdragen van specifieke uitkeringen, les gelden van Muziekschool en huuropbrengsten zijn nog niet verantwoordt, dit gebeurt in de tweede helft van 2025
- De baten bij programma 6 lopen achter bij de raming. De rijksbijdragen zijn nog niet verantwoord; dit gebeurt in de tweede helft van 2025.
- De baten bij programma 8 lopen achter bij de raming. Betreft voornamelijk omgevingsvergunningen. Opbrengst kan nog hoger worden in de loop van het jaar.
- De baten en lasten van de overige programma's lopen in de pas en behoeven geen toelichting.