

Meerjarenbegroting 2019-2022

Begroting 2019

Belangrijke data:

25 september 2018 – vastgesteld in college

11 oktober 2018 – informatiebijeenkomst (beeldvormend - technisch)

16, 17 en 18 oktober 2018 – commissiebehandeling

8 november 2018 – vaststelling raad

Vóór 15 november 2018 moet de begroting door de raad worden vastgesteld en ingezonden bij de provincie Noord-Holland en het CBS (= verplichte output informatie voor derden).

Begroting 2019

Wet- en regelgeving:

- Gemeentewet;
- Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- Gemeenschappelijk financieel toezichtkader provincie;
- Verordening financieel beheer Bloemendaal 2018;
- Nota activabeleid;
- Nota reserves en voorzieningen.

Begroting 2019

Bestaat uit o.a.:

- de programma's, zijnde de exploitatie;
- de verplichte paragrafen
- de financiële begroting;
- overzicht incidentele baten en lasten;
- overzicht reserves en voorzieningen;
- het investeringsprogramma 2019-2022.
- nieuwe voorstellen

Begroting 2019

Bijzonderheden:

- In de periode 2019 t/m 2021 gelden ongeveer € 750.000 baten precario op leidingen als incidentele baten (i.p.v. structureel)
- (Investerings)ambities zijn hoog in relatie tot de beschikbare middelen
- OZB moet fors verhoogd worden om begroting sluitend te maken en onze ambities uit te kunnen voeren
- Riool- en afvalstoffenheffing dienen kostendekkend te worden, omdat deze anders beslag leggen op schaarse algemene middelen
- Wijziging BTW-regime op sport per 1-1-2019

Begroting 2019

Uitgangspunten (1):

Kaderbrief financieel toezicht 2019 van de Provincie Noord-Holland

- Structureel en reëel begrotingsevenwicht = structurele lasten gedekt door structurele baten
- volledig, realistisch, houdbaar en haalbaar
- consequenties opschuivend sluitend meerjarenperspectief
- mei- en of septembercirculaire
- haalbare taakstellingen, stelposten en reserveringen
- overzicht incidentele baten en lasten

Begroting 2019

Uitgangspunten (2):

Kadernota 2019 vastgesteld in uw raad van 31 mei 2018

- a. rekenrente op 2% te handhaven;
- b. een loonontwikkeling van 3,0%;
- c. indexering materiële- en subsidiebudgetten van 1,4%;
- d. de egalisatiereserve sociaal domein in de periode 2019-2022 te maximeren op €650.000 en de minimale omvang te bepalen op €450.000;
- e. de overige inkomsten, heffingen, huren en belastingen verhoogd met 2,2%;
- f. de parkeertarieven stijgen met € 0,05 (of meer in lijn met Zandvoort);
- g. retributies voor afval en riool tot 100% kostendekking;
- h. de opbrengsten verkoop eigendommen (en andere activa) worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'afbouw schulden' voor zover de Flexibele Algemene Reserve hoger is dan 3% van het begrotingstotaal;
- i. rekening wordt gehouden met volume aanpassingen op infrastructurele en sociaal maatschappelijke budgetten.

Begroting 2019

Uitgangspunten (3):

Aanvullend kader Bloemendaal duurzaam financieel houdbaar

- Beheersbare schuldpositie;
- Streven naar schuldniveau van € 20 miljoen (solvabiliteit 50%);
- Schuldniveau maximaal € 40 miljoen;
- Verhoging vrije kasstroom.

Begroting 2019

Proces:

- De basis is de jaarschijf 2019 van de meerjarenraming 2018-2021 van de begroting 2018 inclusief de structurele begrotingswijzigingen uit o.a. de Voorjaarsnota 2018;
- Mutaties autonome ontwikkelingen op bestaand beleid (verwerkt in programmabegroting);
- Nieuwe voorstellen. Dit geldt voor zowel exploitatiebudgetten als investeringsvoorstellen (bijlage nieuwe voorstellen).

Begroting 2019

| | MEERJARENBEGROTING 2019 - 2022 x € 1.000 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|-------------|-------------|--------------|-------------|
| 1 | Stand meerjarenbegroting in PRIMAIRE begroting 2018 | -26 | -73 | -76 | -76 |
| | Reeds genomen raadsbesluiten na begrotingsvaststelling: | | | | |
| | - sportnota 2018 | -30 | -30 | -30 | -30 |
| | - aanpassing bijdragen begroting VRK 2019-2022 | -114 | -114 | -114 | -114 |
| a | Voorjaarsnota 2018 | -13 | -16 | -18 | -18 |
| b | Mutaties meerjarenbegroting 2019-2022 (saldo lasten en baten) | 312 | 974 | 1.098 | 740 |
| 2 | BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2019-2022 inclusief mutaties | 128 | 741 | 860 | 501 |
| c | Nieuwe voorstellen | -134 | 224 | 322 | 314 |
| 3 | BIJGESTELDE STAND meerj. begr. 2019-2022 inclusief nieuwe voorstellen | -6 | 964 | 1.182 | 815 |
| | | | | | |
| | Saldo MJB 2019-2022 | -6 | 964 | 1.182 | 815 |
| | Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten | -18 | 592 | 699 | -60 |
| | Saldo materieel na correctie incidentele uitgaven en inkomsten | 12 | 373 | 483 | 875 |

Begroting 2019

Nieuwe voorstellen 1/2: Verhogen baten / vrije kasstroom

1. Opheffen van de systematiek financierings-/dekkingsreserves (voorstel 14);
2. Verhoging van de onroerende zaakbelasting (OZB) voor het dekken van:
(voorstel 32)
 - verlies baten precario op netwerken: € 750.000 (a.g.v. wetgeving)
 - verlies dividend Eneco na verkoop aandelen: € 200.000 (voorstel 38)
 - uitvoering collegeprogramma € 350.000 (voorstel 33)
 - afhandeling informatievragen (voorstel 37)

Begroting 2019

Nieuwe voorstellen 2/2:

Investerings, uitvoering collegeprogramma en uitvoering Interbestuurlijk Programma (IBP)

Investerings voor verkeer en vervoer, parkeren, milieustraat, tractie, openbaar groen en recreatie, riolering, informatisering, openbare orde en veiligheid, strand, reddingsbrigade, sport/cultuur/recreatie, sociaal domein, duurzaamheidsbeleid, formatie collegeprogramma en afhandeling informatievragen, aframes taakstelling huisvesting, aframes dividend Eneco

NB: IBP opgaven zijn voor de gemeente Bloemendaal met name sociaal domein en duurzaamheidsbeleid.

(zie bijlage bij raadvorstel over 'nieuwe voorstellen')

Begroting 2019

Verkenning effect woonlasten 2019

| <i>Woonlasten eigen woning</i> | 2017 | 2018 | 2019 | Afwijking in % tussen 2018 en 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| Bloemendaal | | | | |
| Onroerende-zaakbelastingen | 656,27 | 671,40 | 807,68 | +20,3% |
| Afvalstoffenheffing | 321,43 | 327,86 | 368,60 | +12,4% |
| Rioolheffing eigenaar | 99,14 | 101,41 | 103,67 | +2,2% |
| Rioolheffing gebruik | 128,12 | 132,62 | 137,92 | +4% |
| Totaal woonlasten | € 1.204,96 | € 1.233,29 | € 1.417,87 | 15,0% |
| Stijging t.o.v. voorgaand jaar | | 28,33 | 184,58 | |
| Stijging t.o.v. voorgaand jaar per maand | | 2,36 | 15,38 | |

Begroting 2019

Verkenning effect woonlasten 2019

| <i>Woonlasten huurwoning</i> | 2017 | 2018 | 2019 | Afwijking in % tussen 2018 en 2019 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| Bloemendaal | | | | |
| Afvalstoffenheffing | 321,43 | 327,86 | 368,60 | 12,40% |
| Rioolheffing gebruik | 128,12 | 132,62 | 137,92 | 4% |
| Totale woonlasten | € 449,55 | € 460,48 | € 506,52 | 10% |
| Stijging t.o.v. voorgaand jaar | | 10,93 | 46,04 | |
| Stijging t.o.v. voorgaand jaar per maand | | 0,91 | 3,84 | |

Begroting 2019

Gevolgen septembercirculaire 2018

Effect is nadelig, maar omdat de begroting meerjarig sluit, acceptabel.

- = nadeel

+ = voordeel

| MEERJARENBEGROTING 2019 - 2022 x € 1.000 | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|--|-------------|-------------|--------------|-------------|
| 1 | Stand meerjarenbegroting in PRIMAIRE begroting 2018 | -26 | -73 | -76 | -76 |
| | Reeds genomen raadsbesluiten na begrotingsvaststelling: | | | | |
| | - sportnota 2018 | -30 | -30 | -30 | -30 |
| | - aanpassing bijdragen begroting VRK 2019-2022 | -114 | -114 | -114 | -114 |
| a | Voorjaarsnota 2018 | -13 | -16 | -18 | -18 |
| b | Mutaties meerjarenbegroting 2019-2022 (saldo lasten en baten) | 312 | 974 | 1.098 | 740 |
| 2 | BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2019-2022 inclusief mutaties | 128 | 741 | 860 | 501 |
| | Gevolgen septembercirculaire 2018 | -122 | -76 | -136 | -133 |
| | BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2019-2022 inclusief mutaties + septembercirculaire 2018 | 7 | 665 | 724 | 368 |
| c | Nieuwe voorstellen | -134 | 224 | 322 | 314 |
| 3 | BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2019-2022 inclusief nieuwe voorstellen | -128 | 888 | 1.046 | 682 |
| | Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten | -18 | 592 | 699 | -60 |
| | Saldo materieel na correctie incidentele uitgaven en inkomsten | -109 | 297 | 346 | 742 |

Begroting 2019

Aandachtspunten financiële positie

- Gemeente leeft 'op te grote voet' in relatie tot de inkomsten uit de algemene uitkering (zie begrotingsanalyse 2017);
- Renteontwikkeling en schuldpositie na 2022;
- Onzekerheid over gevolgen van maatregelen Rijk over o.m. Gemeentefonds, vergroting belastinggebied gemeenten;
- Tekorten jeugdzorg lopen op (landelijk beeld) en Rijk is terughoudend om dit op te vangen.

Vragen?

