

Bedrijfsvoering

Leden van de gemeenteraad Bloemendaal
Postbus 201
2050 AE OVERVEEN

Gemeente Bloemendaal
Postbus 201
2050 AE Overveen
T 14 023
www.bloemendaal.nl

Datum : 27 januari 2017
Uw kenmerk : TR27
Ons kenmerk : 2017002441
Behandeld door :
Doorkiesnummer :
Onderwerp : Beantwoording TR27
Verzonden :
Bijlage(n) :

Geachte leden van de raad,

In de raad van 3 november 2016 heeft u om een nadere toelichting gevraagd van de investeringen die invloed hebben gehad op de schuldpositie van de gemeente Bloemendaal. Hieronder treft u de analyse aan met een gerubriceerd overzicht naar grootheden zoals onderwijshuisvesting, rioleringswerken, wegen, sport en bedrijfsvoering.

Analyse schuldpositie gemeente Bloemendaal.

Inleiding

De schuldpositie van de gemeente Bloemendaal is de afgelopen 10 jaar als gevolg van allerlei ambities, de uitvoering van collegeprogramma's en de door uw raad vastgestelde investeringswerken toegenomen. Vanaf 2003 bij de aankoop van de grond Vijverpark Overveen is de schuldpositie door de projectfinanciering van € 10,6 miljoen langzaam gegroeid naar een niveau van bijna € 40 miljoen.

In de paragraaf financiering van zowel de door uw raad vastgestelde begroting als de jaarrekening wordt u over de financieringspositie en -behoefte geïnformeerd. Zodra de financieringsmiddelen (de reserves, voorzieningen en opgenomen geldleningen) lager zijn dan het totaal van de boekwaarde van de investeringen, inclusief bouwgrondexploitaties, is dit een teken dat de gemeente een vaste geldlening moet gaan aantrekken.

De uitgaande en inkomende geldstromen van de gemeente houden geen gelijke tred met elkaar en zijn sterk afhankelijk van het investeringsvolume, de voortgang van investeringsprojecten en de spreiding van de jaarlijkse reguliere uitgaven en inkomsten. Uit de overzichten financieringspositie in de paragraaf financiering en de verplichte opgave van het EMU-saldo is reeds jaren op te maken dat over een lange periode sprake is van een financieringstekort. M.a.w. de inkomende geldstromen blijven achter bij de uitgaande geldstromen. De afgelopen jaren is de financieringsbehoefte voor de onderhanden en geplande investeringen en de (her)financiering van aflopende fixe geldleningen onverminderd groot gebleven. Als gevolg van het hoge investeringsvolume voor onderwijshuisvesting, gemeentelijke huisvesting, infrastructuur (riolering en wegen) en de verplichte aflossing van een fixe geldlening van € 8 miljoen in december 2016

dient voortdurend vreemd vermogen te worden aangetrokken. Deze ontwikkeling heeft ertoe geleid dat volgens huidige inzichten de schuldpositie zal doorgroeien naar een niveau van zo'n € 35 á € 40 miljoen.

Investerings

Voor een analyse van de opgebouwde schuldpositie zijn de investeringen vanaf 2008 hieronder in beeld gebracht. De jaarlijkse mutaties t.b.v. de grondexploitaties Haringbuys en Vijverpark Overveen zijn buiten beschouwing gelaten. Hiervoor zijn separaat exploitatiebegrotingen vastgesteld. De invloed van de Haringbuys op de schuldpositie is met een nagenoeg sluitende exploitatie marginaal. Voor die van het Vijverpark Overveen wordt een nadeel ingecalculeerd van ca. € 1,1 miljoen met invloed op de schuldpositie. Voor dit nadeel is een voorziening gevormd.

2008 (€ 6,3 miljoen)

aankoop Landje van Riessen	€ 1,0 miljoen
rioleringswerken	€ 2,8 miljoen
sport en renovatie Wilhelminatoren	€ 0,2 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 0,3 miljoen
wegen, verkeer, beschoeiing en drainage	€ 1,4 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 0,6 miljoen

2009 (€ 3,9 miljoen)

rioleringswerken/afval	€ 2,1 miljoen
wegen	neg. € 0,5 miljoen
sport w.o. sporthal Tetterode	€ 0,7 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 0,8 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 0,8 miljoen

2010 (€ 4,0 miljoen)

rioleringswerken/afval	€ 0,9 miljoen
kinderopvang en centrum jeugd en gezin	€ 0,6 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 1,1 miljoen
wegen	€ 1,0 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 0,4 miljoen

2011 (€ 4,1 miljoen)

sanering Landje van Riessen	€ 0,2 miljoen
rioleringswerken	€ 0,8 miljoen
aanpassing dorps huis Vogelenzang	€ 0,3 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 1,2 miljoen
wegen en verkeer	€ 1,1 miljoen
gemeentelijke huisvesting	€ 0,2 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 0,3 miljoen

2012 (€ 3,9 miljoen)

rioleringswerken	€ 0,5 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 1,6 miljoen
wegen en waterwerken	€ 0,9 miljoen
gemeentelijke huisvesting	€ 0,6 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 0,3 miljoen

2013 (€ 5,5 miljoen)

rioleringswerken	€ 0,8 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 3,2 miljoen
wegen en waterwerken	€ 0,5 miljoen
gemeentelijke huisvesting	€ 0,7 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 0,3 miljoen

2014 (€ 12,8 miljoen)

rioleringswerken	€ 2,9 miljoen
dorpshuis Vogelenzang	€ 0,2 miljoen
sportaccommodaties	€ 0,5 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 4,9 miljoen
wegen	€ 0,6 miljoen
gemeentelijke huisvesting	€ 3,5 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 0,2 miljoen

2015 (€ 8,4 miljoen)

rioleringswerken	€ 1,7 miljoen
sportaccommodaties	€ 0,4 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 0,3 miljoen
wegen en verkeer	€ 0,7 miljoen
gemeentelijke huisvesting	€ 4,4 miljoen
CSP Bennebroek	€ 0,8 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 0,1 miljoen

2016 (€ 5,8 miljoen)

rioleringswerken	€ 2,7 miljoen
CSP Bennebroek	€ 0,2 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 0,2 miljoen
nieuwbouw Bos en Duinschool (excl. schade-uitkering)	€ 1,5 miljoen
wegen	€ 1,0 miljoen
sportaccommodaties	€ 0,1 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 0,1 miljoen

Recapitulatie (€ 54,7 miljoen)

rioleringswerken	€ 15,2 miljoen
sportaccommodaties	€ 1,9 miljoen
onderwijshuisvesting	€ 13,6 miljoen
wegen en verkeer	€ 6,7 miljoen
gemeentelijke huisvesting	€ 9,4 miljoen
CSP Bennebroek	€ 1,0 miljoen
interne bedrijfsvoering	€ 3,1 miljoen
exploitatie Landje van Riessen	€ 1,2 miljoen
dorpshuis Vogelenzang	€ 0,5 miljoen
nieuwbouw Bos en Duinschool	€ 1,5 miljoen
kinderopvang en centrum jeugd en gezin	€ 0,6 miljoen

Het totaal aan investeringen over de laatste 9 jaar bedraagt ca. € 54,7 miljoen. Zoals eerder gememoreerd kan daar het negatief saldo van de grondexploitatie Vijverpark Overveen bij worden opgeteld. Dit resulteert in een totaal investeringsvolume van ca. € 55,8 miljoen. Daartegenover staat een opgelopen schuldpositie van € 34,1 miljoen. Dit houdt in dat voor een bedrag van ca. € 21,7 miljoen (=€ 55,8 minus € 34,1) is betaald uit de jaarlijkse exploitaties waarvan de opbrengsten verkoop vastgoed (gronden en gebouwen) deel van uitmaken.

Verkoop vastgoed

Hieronder zijn de verkoopopbrengsten per jaar uitgeschreven en bedragen over de laatste 9 jaar in totaal een bedrag van ca. € 12,9 miljoen. Na aftrek van dit bedrag op de eerder genoemde € 21,7 miljoen resteert een bedrag van ca. € 8,8 miljoen welke tevens voor de financiering van investeringen is ingezet. De € 8,8 miljoen is het restante van vrijval van afschrijvingen en evt. mutaties op de voorzieningen. Per jaar komt dat neer op een bedrag van gemiddeld ca. € 1,0 miljoen.

De verkoopopbrengsten over de laatste 9 jaren zijn als volgt:

2008 (€ 1,4 miljoen)

grond Bloemendaalseweg 185b	€ 0,4 miljoen
gebouw Recifelaan 12	€ 0,4 miljoen
villa vm. Marinehospitaalterrein	€ 0,6 miljoen

2009 (€ 0,5 miljoen)

gebouw Hoge Duin en Daalseweg 5	€ 0,2 miljoen
grondverkopten diversen	€ 0,3 miljoen

2010 (€ 5,7 miljoen)

grond villa Tetterode	€ 0,2 miljoen
grond Linnaeushof	€ 2,5 miljoen
gebouw Bos en Duinlaan 1	€ 0,5 miljoen
gebouw Zandvoorterweg 29	€ 0,4 miljoen
gebouw Kennemerweg 29	€ 1,9 miljoen
gebouw Deken Zondaglaan 30	€ 0,2 miljoen

2011 (€ 1,2 miljoen)

grondverkopten diversen	€ 0,2 miljoen
gebouw Sterreboslaan 16	€ 0,5 miljoen
gebouw Bos en Duinlaan 17	€ 0,5 miljoen

2012 (€ 0,1 miljoen)

grondverkopten diversen	€ 0,1 miljoen
-------------------------	---------------

2013 (€ 1,6 miljoen)

grond Zeeweg 55	€ 0,4 miljoen
gebouw Sterreboslaan 19	€ 0,4 miljoen
gebouw Hoge Duin en Daalseweg 21	€ 0,8 miljoen

2014 (€ 0,7 miljoen)

grondverkopten diversen	€ 0,2 miljoen
gebouw Bloemendaalseweg 162	€ 0,5 miljoen

2015 (€ 1,6 miljoen)

gebouw Blekerspad 7	€ 0,3 miljoen
gebouw Zandvoorterweg 75	€ 0,3 miljoen
gebouw Bennebroekerlaan 3-5	€ 1,0 miljoen

2016 (€ 0,1 miljoen)

grondverkopten diversen	€ 0,1 miljoen
-------------------------	---------------

Recapitulatie (€ 12,9 miljoen)

gronden	€ 4,4 miljoen
gebouwen	€ 8,5 miljoen

Geldleningen

Stand leningenportefeuille per december 2016

Jaar van de laatste aflossing	Rente-percentage	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het begin van het dienstjaar 2016	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen/opgenomen geldleningen of voorschotten	Bedrag van		Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het einde van het dienstjaar 2016
				de rente of het rentebestanddeel	de aflossing of het aflossingsbestanddeel	
5	6	7	8	9	10	11
2016	2,390	€ 8.000.000,00	€ 8.000.000,00	€ 191.200,00	€ 8.000.000,00	€ 8.000.000,00
2033	3,030	€ 9.000.000,00		€ 272.700,00	€ 500.000,00	€ 8.500.000,00
2035	1,447	€ 8.000.000,00		€ 115.760,00	€ 400.000,00	€ 7.600.000,00
2056	1,165	€ -	€ 10.000.000,00	€ -	€ -	€ 10.000.000,00
		€ 25.000.000,00	€ 18.000.000,00	€ 579.660,00	€ 8.900.000,00	€ 34.100.000,00

Prognose

Uit onderstaand meerjarig financieringsoverzicht (bron: paragraaf financiering begroting 2017) blijkt dat door het geprognosticeerde financieringstekort als gevolg van de investeringsprojecten het schuldenniveau voor de komende jaren nauwelijks zal afnemen. In eerste instantie zal de financieringsbehoefte met kasgeldleningen worden opgevangen. Deze vorm van financiering is voordeliger dan het aantrekken van nieuwe (langlopende) geldlening. Het aantrekken van nieuwe langlopende geldleningen beïnvloedt de schuldpositie van de gemeente. Om de ontwikkeling van de schuldpositie van de gemeente te beheren en op het EMU-saldo te kunnen sturen is naast de verplichte opname van een set van financiële kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen beleid ontwikkeld en verwerkt in de nota 'Bloemendaal duurzaam financieel houdbaar'. In deze nota zijn kaders opgenomen ten behoeve van de confrontatie tussen enerzijds investeringswensen en anderzijds het beoogde schuldenniveau. Deze kaders geven ondersteuning aan de integrale besluitvorming en het beheersbaar houden van de schuldenlast. Voor het overige wordt verwezen naar de paragrafen financiering van de begroting 2017 en de voorbije jaarrekeningen, hoofdstuk 1.1 van de nota 'Bloemendaal duurzaam financieel houdbaar' en het meerjarig cijfermatig overzicht van de berekening EMU-saldo welke voor de behandeling van de begroting 2017 in de commissie Bestuur en Middelen is uitgereikt.

Meerjarig overzicht verloop financieringspositie

bedragen x € 1.000	1-1-2016*	1-1-2017	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020
Eigen vermogen	25.033	25.503	24.381	23.822	23.280
Voorzieningen	7.809	4.933	4.984	4.938	4.782
Opgenomen geldleningen	25.000	34.100	32.950	31.800	30.650
Totaal financieringsmiddelen	57.842	64.536	62.315	60.560	58.712
Vaste activa	57.523	64.633	62.095	59.676	57.205
Voorraad grond	5.560	1.204	1.216	1.229	1.241
Totaal activa en gronden	63.083	65.837	63.311	60.905	58.446
Saldo financiering	-5.241	-1.301	-996	-345	266
Effect lopende investeringen	7.420	730	974		
Effect nieuwe investeringen		1.541	6.565	1.532	1.500
Saldo financiering incl. investeringen	-12.661	-3.572	-8.535	-1.877	-1.234

* Is de werkelijke stand na vaststelling van de jaarrekening 2015.

Met vriendelijke groet,

burgemeester en wethouders van Bloemendaal,

, burgemeester

, secretaris