

Team Financiën
11 juni 2025



Kadernota 2026 en Zomernota 2025

Beeldvormende avond Raad



Toelichting kadernota 2026 en zomernota 2025

Inleiding



Welkom

■ Zomernota 2025 en Kadernota 2026

- 11 juni: beeldvormende avond
- 24 juni: algemene commissie
- 2 juli: raad

Vanavond (inhoud):

- 1. Niet vergeten: wetgeving en richtlijnen**
2. Startpositie Kadernota 2026
3. Scenario's?
4. Van kiezen uit scenario's (2 juli) tot begroting? – discussie
5. Zomernota 2025

Wetgeving en richtlijnen

- Gemeentewet
- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)
- Financiële verordening eigen gemeente
- Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader 2020 (GTK)
- Begrotingscirculaire 2026-2029 provinciaal toezichthouder
- Nota Bloemendaal duurzaam financieel houdbaar

Financieel toezicht

- Begrotingscirculaire 2026-2029 provincie Noord-Holland
- Toezichthouder = Gedeputeerde Staten
- Vormen van toezicht:
 - Repressief begrotingstoezicht = standaard, begroting en wijzigingen kunnen uitgevoerd worden zonder voorafgaande goedkeuring toezichthouder
 - Preventief begrotingstoezicht = uitzondering, vastgestelde begroting en alle wijzigingen daarop vooraf ter goedkeuring voorleggen
- Begroting structureel en reël in evenwicht = toetsen

Onderwerpen begrotingscirculaire toezichthouder:

- Structurele lasten gedekt door structurele baten (eliminieren incidentele effecten)
- Volledig, realistisch, houdbaar en haalbaar
- Financiële vooruitzichten onzeker (voorjaarsnota Rijk, val kabinet)
- Haalbare taakstellingen/bezuinigingen, stelposten en reserveringen
- Benoemen bezuinigingen met concrete toelichting (bv. in aparte paragraaf)
- Overzicht incidentele baten en lasten incl. mutaties reserves
- Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Vanavond (inhoud):

1. Niet vergeten: wetgeving en richtlijnen
- 2. Startpositie Kadernota 2026**
3. Scenario's?
4. Van kiezen uit scenario's (2 juli) tot begroting? – discussie
5. Zomernota 2025

Wat is de kadernota?

- Voor start werkzaamheden begroting
- Hoofdpunten van beleid voor komende jaar
- Financiële kaders voor komende jaar
- Bediscussiëren en vaststellen spelregels, randvoorwaarden en uitgangspunten
- Stellen van de norm (= kader)
- (wat bereiken, wat daarvoor doen, wat mag het kosten, binnen welke planning, hoe betalen, wat zijn risico's)

Toelichting kadernota 2026

Kadernota



Financiële uitgangspunten:

- Rekenrente op **3,25%** (o.b.v. af te sluiten nieuw geldleningen bij BNG, ECB rente geen directe impact op gemeenten)
- Loonontwikkeling van **4,75%** (was 4,4% 2025) (CPB beloning werknemers + advies HRM)
- Indexering materiële- en subsidiebudgetten van **2,2%** (was 2,2% 2025)(CPB netto materieel)
- Indexering subsidies binnen het sociaal domein/consortia jeugdzorg met de OVA-index van **5,24%** (nieuw, verzoek raad);
- Verhoging overige inkomsten, heffingen, huren en belastingen met **3,15%** (was 2025: 3,3%)
- Verhoging parkeertarieven met **3,15%** (dorp € 1,80 en strand € 4,95 per uur)
- Verhoging toeristenbelasting met **3,15%** (€ 5,45 per nacht, campings € 4,25)

Proces tot kadernota 2026:

- Basis is jaarschijf 2026 van de meerjarenraming 2025-2028 van begroting 2025 inclusief de structurele begrotingswijzigingen t/m besluitvorming laatste raad voor zomerreces 2025;
 - Aanvragen nieuw beleid kadernota 2026
 - Investerings in kapitaalgoederen, w.o. IHP = structureel effect
 - Realisatie sociale huurwoningen (vereveningsfonds) = incidenteel effect
- Begrotingstekorten jaren 2026-2029
- Onderzoek Berenschot

Toelichting kadernota 2026

Kadernota



Anders dan andere jaren?

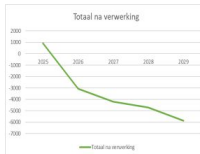
- **IHP**
(normbedragen/m2)

- Vereveningsfonds

(€ 9 mln. nodig, € 7 mln. in reserve)

- Onzekerheid Rijksoverheid
(ravijnjaar verschoven, Oekraïnegelden, nieuw kabinet)

BVA Berenschot – 10 april j.l.



Bedragen *1.000				
Verloop saldo	2026	2027	2028	2029
Beginstand	-1.473	-1.491	-1.047	-1.047
Mutaties Kadernota 2026	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Afschrijvingen onderwijs	-	-600	-1.100	-1.500
Afschrijvingen overig	-	-80	-160	-240
Rentelasten	-591	-1.044	-1.410	-2.076
Totaal na verwerking	-3.064	-4.215	-4.717	-5.863

College gaat uit van een opgave van 6 miljoen euro

Sinds april (BVA) weten we weer iets meer



Aanvragen kadernota 2026:

■ Zie overzicht aanvragen kadernota:

	<i>Financiële consequentie structureel</i>	<i>Eenmalig 2026 structureel</i>	<i>Eenmalig 2026 incidenteel</i>	<i>Investering 2026</i>
TOTAAL:	€ 879.700	€ 275.000	€ 0	€ 2.373.000

De totale aanvragen hebben voor 2026 een impact van € 879.700 + € 275.000 = €1.154.700.

Sinds april (BVA) weten we weer iets meer



Uitgangssituatie kadernota 2026

MEERJARENBEGROTING 2025 - 2028 x €1.000	2026	2027	2028	2029
Stand meerjarenbegroting na vaststelling begroting 2025 in raad van 7 november 2024	-2.199	-1.811	-1.151	-1.151
- Raadsbesluiten december '24 t/m maart '25	88	88	87	87
- Gevolgen Septembercirculaire 2024	259	115	63	63
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na raadsbesluiten december '24 t/m maart 25	-1.852	-1.608	-1.001	-1.001
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten	-467	-206	-40	-40
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na eliminatie incidentele baten en lasten	-1.385	-1.403	-961	-961
Investerings IHP (vanaf 2027 15 mln. per jaar)	0	-39	-902	-1.752
Effect aanvragen kadernota 2026	-1.155	-895	-1.024	-1.025
Gevolgen Decembecirculaire 2024	86	160	234	234
Structurele effecten jeugd zomernota 2025	-456	-676	-896	-896
Inschatting gevolgen Meicirculaire 2025	800	800	800	800
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten aanvragen kadernota 2026	0	0	0	0
Saldo	-2.110	-2.054	-2.749	-3.599

Maar uitdaging is fundamenteel dezelfde als in april (en groot):



Bij een investeringslast van ruwweg € 100 mln. in ca. 10 jaar

- moeten we dus tien jaar vooruit kijken
- en zien we die investeringslast (afschrijvingen, rentelasten) dus jaar-op-jaar stijgen

Kapitaallasten bij gemiddelde IHP investering van € 10 mln. per

jaar:	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	TOTAAL
ONDERWIJS	0	39.000	614.000	1.180.875	1.769.625	2.320.250	2.862.750	3.397.125	3.923.375	4.441.500	20.548.500
OVERIG	0	77.082	248.035	276.218	330.107	469.500	606.292	740.486	872.078	1.001.074	4.620.872
	0	116.082	862.035	1.457.093	2.099.732	2.789.750	3.469.042	4.137.611	4.795.453	5.442.574	25.169.372

Kapitaallasten bij gemiddelde IHP investering van € 15 mln. per jaar:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	TOTAAL
ONDERWIJS	0	39.000	901.500	1.751.813	2.619.938	3.445.876	4.259.626	5.061.189	5.850.564	6.558.752	30.488.258
OVERIG	0	77.082	248.035	276.218	330.107	469.500	606.292	740.486	872.078	1.001.074	4.620.872
	0	116.082	1.149.535	2.028.031	2.950.045	3.915.376	4.865.918	5.801.675	6.722.642	7.559.826	35.109.130

Vanavond (inhoud):

1. Niet vergeten: wetgeving en richtlijnen
2. Startpositie Kadernota 2026
- 3. Scenario's?**
4. Van kiezen uit scenario's (2 juli) tot begroting? – discussie
5. Zomernota 2025

Waarom scenario's?



Omdat de impact van uitgaven/investeringen in deze omvang zó groot is, hebben we ervoor gekozen u niet één denkrichting maar meerdere voor te leggen:

4 scenario's

vier scenario's met sluitende begroting (voor 1 of 4 jaren)

scenario	1	2	3	4
Aanvragen Kadernota	alleen verplicht (€ 366k/€ 391k)	alle (~€ 1 mln.)	alle (~ € 1 mln.)	alle (~ € 1 mln.)
IHP	vanaf '27: € 15 mln./jr.	vanaf '27: € 10 mln./jr.	vanaf '27: € 10 mln./jr.	vanaf '27: € 15 mln./jr.
Inzet alg. reserve	tot € 2,2 mln. in 2029 en verder	0	€ 1 mln. in 2026	0
Berenschot	0	0	oplopend naar € 3 mln. in 2029	oplopend naar € 6 mln. in 2029
Leges, retributies	tot 100% (€ 0,7 mln.)	tot 100% (€ 0,7 mln.)	tot 100% (€ 0,7 mln.)	tot 100% (€ 0,7 mln.)
OZB	0	stijgend tot € 2,3 mln. in 2029	0	0

Toelichting kadernota 2026

Kadernota

- alleen verplichte aanvragen kadernota
- IHP o.b.v. € 15 mln. per jaar
- kostendekkendheid leges naar 100%
- geen extra OZB-verhoging
- inzet algemene reserve



Scenario 1:

MEERJARENBEGROTING 2025 - 2028 x €1.000	2026	2027	2028	2029
Stand meerjarenbegroting na vaststelling begroting 2025 in raad van 7 november 2024	-2.199	-1.811	-1.151	-1.151
- Raadsbesluiten december '24 t/m maart '25	88	88	87	87
- Gevolgen Septembercirculaire 2024	259	115	63	63
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na raadsbesluiten december '24 t/m maart 25	-1.852	-1.608	-1.001	-1.001
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten	-467	-206	-40	-40
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na eliminatie incidentele baten en lasten	-1.385	-1.403	-961	-961
Gevolgen Decemercirculaire 2024	86	160	234	234
Structurele effecten jeugd zomernota 2025	-456	-676	-896	-896
Inschatting gevolgen Meicirculaire 2025	800	800	800	800
Investeringen IHP (vanaf 2027 15 mln. per jaar)	0	-39	-902	-1.752
Effect verplichte aanvragen kadernota 2026 (excl. IHP)	-391	-366	-366	-366
Inzet algemene reserve	648	826	1.392	2.242
Kostendekkendheid leges/retributies naar 100%	698	698	698	698
Besparingen Berenschot-onderzoek	0	0	0	0
OZB verhogen (onbenutte belastingcapaciteit)	0	0	0	0
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten aanvragen kadernota 2026	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0

Toelichting kadernota 2026

Kadernota

- alle aanvragen kadernota
- IHP o.b.v. € 10 mln. per jaar
- kostendekkendheid leges naar 100%
- extra OZB-verhoging bovenop indexatie



Scenario 2:

MEERJARENBEGROTING 2025 - 2028 x €1.000	2026	2027	2028	2029
Stand meerjarenbegroting na vaststelling begroting 2025 in raad van 7 november 2024	-2.199	-1.811	-1.151	-1.151
- Raadsbesluiten december '24 t/m maart '25	88	88	87	87
- Gevolgen Septembercirculaire 2024	259	115	63	63
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na raadsbesluiten december '24 t/m maart 25	-1.852	-1.608	-1.001	-1.001
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten	-467	-206	-40	-40
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na eliminatie incidentele baten en lasten	-1.385	-1.403	-961	-961
Gevolgen Decemercirculaire 2024	86	160	234	234
Structurele effecten jeugd zomernota 2025	-456	-676	-896	-896
Inschatting gevolgen Meircirculaire 2025	800	800	800	800
Investerings IHP (vanaf 2027 10 mln. per jaar)	0	-39	-614	-1.181
Effect totale aanvragen kadernota 2026 (excl. IHP)	-1.155	-895	-1.024	-1.025
Inzet algemene reserve	0	0	0	0
Kostendekkendheid leges/retributies naar 100%	698	698	698	698
Besparingen Berenschot-onderzoek	0	0	0	0
OZB verhogen (onbenutte belastingcapaciteit)	1.412	1.356	1.763	2.330
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten aanvragen kadernota 2026	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0

Toelichting kadernota 2026

Kadernota

- alle verplichte aanvragen kadernota
- IHP o.b.v. € 10 mln. per jaar
- kostendekkendheid leges naar 100%
- geen extra OZB-verhoging
- deel maatregelen Berenschot (helft van € 6 mln., 1^e jaar afwijkend)
- inzet reserve alleen 1^e jaar



Scenario 3:

MEERJARENBEGROTING 2025 - 2028 x €1.000	2026	2027	2028	2029
Stand meerjarenbegroting na vaststelling begroting 2025 in raad van 7 november 2024	-2.199	-1.811	-1.151	-1.151
- Raadsbesluiten december '24 t/m maart '25	88	88	87	87
- Gevolgen Septembercirculaire 2024	259	115	63	63
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na raadsbesluiten december '24 t/m maart 25	-1.852	-1.608	-1.001	-1.001
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten	-467	-206	-40	-40
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na eliminatie incidentele baten en lasten	-1.385	-1.403	-961	-961
Gevolgen Decembecirculaire 2024	86	160	234	234
Structurele effecten jeugd zomernota 2025	-456	-676	-896	-896
Inschatting gevolgen Meircirculaire 2025	800	800	800	800
Investeringen IHP (vanaf 2027 10 mln. per jaar)	0	-39	-614	-1.181
Effect totale aanvragen kadernota 2026 (excl. IHP)	-1.155	-895	-1.024	-1.025
Kostendekkendheid leges/retributies naar 100%	698	698	698	698
Besparingen Berenschot-onderzoek *	1.073	2.558	2.865	2.865
Inzet algemene reserve *	1.073	0	0	0
OZB verhogen (onbenutte belastingcapaciteit)	0	0	0	0
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten aanvragen kadernota 2026	0	0	0	0
Saldo	734	1.202	1.102	535

Toelichting kadernota 2026

Kadernota

- alleen verplichte aanvragen kadernota
- IHP o.b.v. € 15 mln. per jaar
- kostendekkendheid leges naar 100%
- alle maatregelen Berenschot (€ 6 mln.)



Scenario 4:

MEERJARENBEGROTING 2025 - 2028 x €1.000	2026	2027	2028	2029
Stand meerjarenbegroting na vaststelling begroting 2025 in raad van 7 november 2024	-2.199	-1.811	-1.151	-1.151
- Raadsbesluiten december '24 t/m maart '25	88	88	87	87
- Gevolgen Septembercirculaire 2024	259	115	63	63
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na raadsbesluiten december '24 t/m maart 25	-1.852	-1.608	-1.001	-1.001
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten	-467	-206	-40	-40
BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2025-2028 na eliminatie incidentele baten en lasten	-1.385	-1.403	-961	-961
Gevolgen Decembecirculaire 2024	86	160	234	234
Structurele effecten jeugd zomernota 2025	-456	-676	-896	-896
Inschatting gevolgen Meicirculaire 2025	800	800	800	800
Investerings IHP (vanaf 2027 15 mln. per jaar)	0	-39	-902	-1.752
Effect totale aanvragen kadernota 2026 (excl. IHP)	-1.155	-895	-1.024	-1.025
Inzet algemene reserve	0	0	0	0
Kostendekkendheid leges/retributies naar 100%	698	698	698	698
Besparingen Berenschot-onderzoek (alle maatregelen)	4.813	5.536	6.255	6.255
OZB verhogen (onbenutte belastingcapaciteit)	0	0	0	0
Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten aanvragen kadernota 2026	0	0	0	0
Saldo	3.401	4.180	4.204	3.354

Toelichting kadernota 2026

Kadernota - woonlasten



Woonlasten eigen woning:

Woonlasten eigen woning	2023	2024	2025	Afwijking in % tussen 2024 en 2025
Bloemendaal				
Onroerende-zaakbelastingen	1147,55	1178,45	1217,80	3,3%
Afvalstoffenheffing	444,12	522,00	570,22	9,2%
Rioolheffing eigenaar	140,69	147,03	154,58	5,1%
Rioolheffing gebruik	142,00	140,69	156,17	11,0%
Totaal woonlasten	€ 1.874,36	€ 1.988,17	€ 2.098,77	5,6%
Stijging t.o.v. voorgaand jaar		€ 113,81	€ 110,60	
Stijging t.o.v. voorgaand jaar per maand		€ 9,48	€ 9,22	

Woonlasten huurwoning:

Woonlasten huurwoning	2023	2024	2025	Afwijking in % tussen 2024 en 2025
Bloemendaal				
Afvalstoffenheffing	444,12	522,00	570,22	9,2%
Rioolheffing gebruik	142,00	140,69	156,17	11,0%
Totale woonlasten	€ 586,12	€ 662,69	€ 726,39	15,0%
Stijging t.o.v. voorgaand jaar		76,57	63,70	
Stijging t.o.v. voorgaand jaar per maand		6,38	5,31	

Bedragen in €	Bloemendaal			Nederland gemiddeld		
Woonlasten	2022	2023	2024	2022	2023	2024
Eenpersoonshuishouden	1.599	1.734	1.770	826	867	911
Meerpersoonshuishouden	1.736	1.874	1.988	904	944	994
Onroerende zaakbelasting						
Tarief woningen (%)	0,1035	0,1031	0,1078	0,0978	0,0890	0,0909
Tarief niet-woningen (%)	0,6342	0,7264	0,6361	0,5209	0,5381	0,5605

Toelichting kadernota 2026

Kadernota



Afvalstoffenheffing: hoe heftig “schok” naar 100% (in één jaar)

Berekening van kostendeckendheid van afvalstoffenheffing	€	%
Kosten taakveld 7.3 Afval, incl. omslagrente	4.368.300	
Kosten taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	196.558	
Kosten taakveld 6.3 Inkomensregelingen	90.000	
Inkomsten taakveld 7.3 Afval, excl. heffingen	-632.984	
Netto kosten	4.021.874	
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. omslagrente	136.386	
BTW	823.470	
Totale kosten	4.981.730	100%
Opbrengst heffingen	-4.460.800	
Dekkingspercentage		89,5%

Het dekkingspercentage van de afvalstoffenheffing in 1 jaar terugbrengen naar 100%, betekent een verhoging van het tarief met **12%**. Dit is nog zonder indexatie voor 2026.

Toelichting kadernota 2026

Kadernota



Overzicht reserves die we zouden kunnen aanspreken (uitgesplitst):

Omschrijving reserve/voorziening	Boekwaarde stand 31/12
Bufferreserve	1.660.553,86
Algemene Reserve Flexibele	12.840.410,36
Algemene Reserve afbouw schulden	18.911.526,39

Het surplus van de algemene reserve is € 31,7 mln., daarvan mag jaarlijks 10% ingezet worden ter dekking tenzij de ratio's conform de norm blijven.

Toelichting kadernota 2026

Kadernota



Ontwikkeling schuldpositie:

Prognose schuldpositie 2024-2035

Omschrijving	2026 volgens meerjarenraming (x € 1.000)	2027 volgens meerjarenraming (x € 1.000)	2028 volgens meerjarenraming (x € 1.000)	2029 volgens meerjarenraming (x € 1.000)	2030 volgens meerjarenraming (x € 1.000)	2031 volgens meerjarenraming (x € 1.000)	2032 volgens meerjarenraming (x € 1.000)	2033 volgens meerjarenraming (x € 1.000)	2034 volgens meerjarenraming (x € 1.000)	2035 volgens meerjarenraming (x € 1.000)
Berekend saldo uitgaande en binnenkomende geldstromen (=financieringssaldo)	7.989	-14.485	-7.010	-6.718	-8.488	-8.488	-8.488	-8.488	-8.488	-8.488
31-12 Verplichte aflossing op vaste geldleningen	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	650	650
Toename (-)/ Afname (+) kaspositie	6.839	-15.635	-8.160	-7.868	-9.638	-9.638	-9.638	-9.638	-9.138	-9.138

Schuldpositie 1-1	27.463	19.474	33.959	40.969	47.687	56.175	64.663	73.151	81.639	90.127
Verplichte aflossing op geldleningen	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	650	650
Schuld na verplichte aflossing	26.313	18.324	32.809	39.819	46.537	55.025	63.513	72.001	80.989	89.477
Verloop kaspositie	6.839	-15.635	-8.160	-7.868	-9.638	-9.638	-9.638	-9.638	-9.138	-9.138
Schuld 31-12 na verplichte aflossing	26.313	18.324	32.809	39.819	46.537	55.025	63.513	72.001	80.989	89.477
Saldo kas (+=overschot; -=tekort) cumulatief	6.839	-15.635	-8.160	-7.868	-9.638	-9.638	-9.638	-9.638	-9.138	-9.138
Prognose verloop schuldpositie	19.474	33.959	40.969	47.687	56.175	64.663	73.151	81.639	90.127	98.615

Toelichting kadernota 2026

Kadernota

Solvabiliteit:

- Totaal eigen vermogen / Totaal passiva x 100%
- Jaarrekening 2024 = € 49,7 mln. / € 87,8 mln. = 56,69%
- Norm toezichthouder > 20%
- Norm raad > 50% □ 2030

Reserve onderwijshuisvesting:

- overschotten in scenario's 3 en 4
- beklemmen
- reserve onderwijshuisvesting vormen

Nota Bloemendaal duurzaam financieel houdbaar:

- Beheersbare schuldpositie
- Streven naar schuldniveau van € 20 miljoen (solvabiliteit >50%)
- Schuldpositie per balansdatum 31/12/24 = € 17,7 miljoen
- Vanaf 2026 toenemende schuldpositie door lopende en geplande investeringen
- Schuldniveau maximaal € 40 miljoen
- voldoen nu aan norm, zorgen voor toekomstige jaren

Vanavond (inhoud):

1. Niet vergeten: wetgeving en richtlijnen
2. Startpositie Kadernota 2026
3. Scenario's?
- 4. Van kiezen uit scenario's (2 juli) tot begroting? - discussie**
5. Zomernota 2025

Proces van kadernota tot begroting 2026:

Keuze scenario □ uitwerken

- Aangenomen dat u zich in meerderheid voor één van de scenario's (of variant daarop) uitspreekt op 2 juli, zullen wij dat uitwerken tot een begrotingsvoorstel in zomermaanden.
- Als met dat scenario een bezuinigingspakket verbonden is, verwachten we op 2 juli niet dat u dat pakket formuleert, maar wèl dat u op 2 juli bij behoefte aangeeft wat u juist niet en juist wèl wilt meenemen in zo'n pakket ("ruilen" mag).

Vanavond (inhoud):

1. Niet vergeten: wetgeving en richtlijnen
2. Startpositie Kadernota 2026
3. Scenario's?
4. Van kiezen uit scenario's (2 juli) tot begroting? – discussie

5. Zomernota 2025

Zomernota 2025

Verwacht resultaat



Verwacht resultaat zomernota 2025:

■ Positief resultaat van € 90 K. over 2025

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	€ <u>-90.037</u>

Voorstellen/mutaties zomernota 2025:

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)

Herzien verwacht resultaat

- Positief effect meicirculaire op lopende jaar (+ € 0,8 mln.)
- Nog geen zicht op onderuitputting budgetten □ eindejaarvoorstel
- Wellicht nog opbrengst uit verkoop onroerend goed
- Verwachting positief resultaat over 2025 (deels incidenteel/deels structureel)

Vragen?

- Technische vragen die tot en met **donderdag 19 juni** worden ingediend, worden uiterlijk dinsdag 24 juni beantwoord
- Mailen naar griffie@bloemendaal.nl