

Raadsvoorstel

Onderwerp: Najaarsnota 2024



Datum collegevergadering	10 september 2024	Ambtenaar	M. Warmer
Zaaknummer	1759659	Telefoon	
Portefeuillehouder(s)	J. Verwoort	E-mailadres	mwarmer@velsen.nl

Voorgesteld raadsbesluit

De Najaarsnota 2024 vast te stellen met een nadelig saldo van € 6,266 miljoen; dit is Inclusief:

1. De wijziging van diverse uitgaven en inkomsten per programma 2024 conform het financieel overzicht in de Najaarsnota, met een positief saldo van € 3,558 miljoen.
2. De minimale omvang van de reserve grondbeleid op 1,0 miljoen te stellen
3. De mutaties in de reserves zoals aangegeven in overzicht A; per saldo € 9.824 miljoen negatief.
4. Het investeringsplafond te verhogen en vrij te geven zoals aangegeven in overzicht B.

Overzicht A reservemutaties:

- Storting reserve budgetoverheveling 150jaar IJmuiden en Klimaat	€ -325.000
- Aanpassen onttrekking Reserve Visie op Velsen voor projecten 2024	€ -445.000
- Storting en onttrekkingen Reserve Openbare Ruimte	€ -630.000
- Onttrekking aan reserve Riolering	€ 200.000
- Onttrekking aan reserve Instroom Statushouders	€ 58.000
- Onttrekking aan reserve grondexploitaties	€ 263.000
- Storting in nieuwe reserve Regeling Netten op Zee	€ -7.000.000
- Storting in nieuwe reserve Ontwikkelland Hofgeest	€ -1.694.000
- Storting in nieuwe reserve OUD-IJmuiden	€ -251.000

Overzicht B investeringskredieten:

- € 200 duizend Voorbereidingskrediet Julianabrug;
- € 300 duizend Vervanging meterkasten openbare verlichting;
- € 80 duizend te verschuiven van krediet werkplekken gemeentehuis naar meubilair voor project RAAV;
- € 68 duizend voor de aanleg VRI Rijksweg A22/N208.
- omzetting Duurzaamheidskredieten naar Specifieke objecten volgens het overzicht in de najaarsnota.

Samenvatting

De Najaarsnota 2024 is een instrument in de Planning & Control-cyclus om te rapporteren over de afwijkingen ten opzichte van de Begroting voor 2024. Deze rapportage is ook bedoeld om de begroting voor dit jaar nog bij te sturen en aan te passen met de verwachte afwijkingen.

De rapportage biedt inzicht in de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de begroting, ontwikkelingen en financiële gevolgen. Het uitgangspunt is rapporteren op afwijkingen. Voor wat betreft beleidsontwikkelingen wordt alleen gerapporteerd over afwijkingen of over politiek belangrijke ontwikkelingen, voor zover de raad daarover niet eerder is geïnformeerd. Als peildatum voor de financiën van deze Najaarsnota is 1 augustus 2024 gehanteerd



Inleiding

De Planning en Control-cyclus stelt de raad in staat om invulling te geven aan de kader stellende en controlerende taak. De Najaarsnota 2024 is in principe het laatste moment waarop de raad bijstuurt op de Begroting van dit jaar.

De najaarsnota sluit dit jaar met een nadelig effect van 6,266 miljoen door met name een te verwachten nadeel op de jeugdzorg en achterblijvende inkomsten bouwleges. Ook zijn er voordelen te rapporteren die betrekking hebben op de opvang van vluchtelingen; vrijval van kapitaallasten en de energietoeslag en ook zijn al een aantal budgetten aangegeven die nodig zijn voor uitgaven die pas in 2025 zullen plaatsvinden. De inventarisatie van voordelen die anders pas bij de jaarrekening blijken heeft hiermee de aandacht gekregen, die bij de behandeling van de jaarrekening is aangegeven. Doordat er meer tijd nodig is om de invoering van het nieuwe financiële systeem volledig af te ronden is het helaas nog niet mogelijk geweest om nu al meer concrete voordelen te inventariseren en in de rapportage op te nemen. Het uiteindelijke resultaat zal na de accountantscontrole bij het vaststellen van de jaarrekening blijken.

Beoogd doel en effect van het besluit

Het college rapporteert aan de raad over de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2024. Hiermee kan de raad haar kader stellende en controlerende functie uitoefenen. Besluitvorming over de wijziging van de begroting is nodig. Daarmee worden de afwijkingen in deze najaarsrapportage in de begroting verwerkt zodat de werkelijke inkomsten en uitgaven niet tot onrechtmatigheden leiden bij de verantwoording in de jaarrekening.

Argumenten

Door instemming met de wijziging van de Begroting 2024 past de raad de begroting aan naar de huidige inzichten. Daarmee stuurt de raad de oorspronkelijke voornemens en ramingen uit de Begroting 2024 bij. Het bijtijds bijsturen is noodzakelijk omwille van de begrotingsrechtmatigheid.

Alternatieven

GEMEENTE VELSEN

Deze Najaarsrapportage 2024 is, in principe, het laatste moment van bijsturen van beleid(sdoelstellingen) en de daaraan gekoppelde middelen. Dit is noodzakelijk omwille van de begrotingsrechtmatigheid. Alternatief is het achteraf vaststellen van de rechtmatigheid bij het vaststellen van de Jaarstukken 2024.

Risico's

De peildatum van deze rapportage is 1 augustus 2024, waarbij een zo goed mogelijke inschatting is gemaakt van de ontwikkelingen voor de rest van het jaar. De impact van eventuele nieuwe ontwikkelingen is niet in te schatten en kan alsnog leiden tot afwijkingen bij de jaarrekening.



Programma

Kader

Gemeentewet
Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)
Financiële verordening gemeente Velsen
Begroting 2024-2027
Voorjaarsnota 2024
Meicirculaire gemeentefonds.

Participatie en inspraak

Financiële consequenties

De financiële consequenties zijn in de beslispunten opgenomen en leiden tot bijstelling van de begroting met een negatief effect van € 6,266 miljoen; waardoor de verwachting is het jaar af te sluiten met een negatief saldo van € 6,837 miljoen. Bij de jaarrekening zal het resultaat pas definitief worden en besloten worden over de dekking van dit saldo.

Uitvoering van besluit

Bijlagen - onderdeel uitmakend van het besluit

Najaarsnota 2024

GEMEENTE VELSEN

Bijlagen - bijgevoegd als achtergrondinformatie

Burgemeester en wethouders van Velsen,

De secretaris,

De burgemeester,



D. Veurink

F.C. Dales