

## Raadsvoorstel

Onderwerp: **Perspectiefnota 2024-2027**



<b>Datum collegevergadering</b>	9 mei 2023	<b>Ambtenaar</b>	S Slooves - Bras
<b>Zaaknummer</b>	41280-2023	<b>Telefoon</b>	0255 567401
<b>Portefeuillehouder(s)</b>	J. Verwoort	<b>E-mailadres</b>	sslooves@velsen.nl

### Voorgesteld raadsbesluit

- A. De perspectiefnota 2024-2027 als uitgangspunt voor de Begroting 2024 vast te stellen. In de perspectiefnota zijn diverse ontwikkelingen verwerkt:
1. Algemene ontwikkelingen, zoals opgenomen in overzicht A;
  2. Autonome ontwikkelingen, zoals opgenomen in overzicht B;
  3. Budgetneutrale ontwikkelingen en teruggeven middelen, zoals opgenomen in overzicht C
  4. De indexering van de Begroting 2024 zoals opgenomen in overzicht D.
- B. De onderstaande onderwerpen mee te nemen in het opstellen van de Begroting 2024:
1. Niet autonome ontwikkelingen, zoals opgenomen in overzicht E;
  2. Het effect van de meicirculaire 2023;
  3. indien nodig het wijzigen van de omslagrente, overeenkomstig de BBV-richtlijnen;

### Overzicht A

<b>Algemene ontwikkelingen</b>		<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Bedragen x € 1.000					
6	Financieel effect decembercirculaire 2022	-6	-7	-11	-11
7	Indexatie gemeentebegroting 2024 (inclusief effect AU)	720	720	720	720
8	50% opnemen vooruitlopend op LPO Najaarsnota Rijk	884	884	884	884
9	Vershil Algemene uitkering 2026-2025 voor 75% opnemen			6.375	6.375
<b>Totaal</b>		<b>1.598</b>	<b>1.597</b>	<b>7.968</b>	<b>7.968</b>

# GEMEENTE VELSEN

## Overzicht B

Pgr	Nr	Omschrijving Bedragen x € 1.000	Totaal 2024	Totaal 2025	Totaal 2026	Totaal 2027
<b>Autonoom:</b>						
1	1	Handhaving label C	PM	PM	0	0
1	2	Indexatie Omgevingsdienst	82	82	82	82
1	3	Indexatie recreatieschap	26	26	26	26
2	1	Formatie opvang vluchtelingen	117	117	117	117
2	2	Formatie huisvesting statushouders	96	96	96	96
2	3	Formatie uitbreiding participatie	480	480	480	480
2	3	Besparing participatie	-38	-150	-300	-375
2	4	Inburgeringsvoorzieningen	PM	PM	PM	PM
2	5	Indexatie tarieven Wmo voorzieningen	854	854	854	854
2	6	Toenemende vraag naar Wmo ondersteuning	530	530	530	530
2	7	Centrum Jeugd en Gezin	0	150	150	150
2	8	Risico's jeugdhulp	PM	PM	PM	PM
2	9	Hervormingsagenda Jeugd	PM	PM	PM	PM
2	10	Tolkenvoorziening Sociaal Wijkteam Velsen	12	12	12	12
		Vergoeden kosten schoolsport (gymnastieklokalen)				
2	11	basisonderwijs	186	186	186	186
2	12	Jeugdfonds Sport en Cultuur	50	75	75	75
3	1	Areaaluitbreiding openbare ruimte	182	221	221	221
3	2	Beheer en onderhoud (externe inhuur)	50	0	0	0
3	3	Maaibestek	90	90	90	90
3	4	Strandzaken	85	85	85	85
3	5	Onkruidbeheersing	60	60	60	60
3	6	Correctie hondenbelasting	30	30	30	30
4	1	Stijging kosten infopagina (incl mededelingen)	25	25	0	0
4	2	Terugdraaien bezuiniging Dierenwelzijn	52	52	52	52
4	3	Indexatie VRK	421	421	421	421
5	1	Aanvullend budget nieuw financieel pakket	35	35	35	35
5	2	Koffie en thee servies en nieuwe werkwijze	30	30	30	30
5	3	Gevolgen andere functie indeling	266	443	621	702
5	4	Juridische ondersteuning	150	150	150	150
5	5	Aanpassing begroting BSGR	149	149	149	149
5	6	Prijsindexering leveranciers ICT	236	236	236	236
5	7	Gevolgen nieuwe Cao gemeenten	665	531	395	395
<b>Totaal autonoom</b>			<b>4.919</b>	<b>5.013</b>	<b>4.880</b>	<b>4.886</b>



# GEMEENTE VELSEN

## Overzicht C

Pgr	Nr	Omschrijving Bedragen x € 1.000	Totaal 2024	Totaal 2025	Totaal 2026	Totaal 2027
<b>Budgetneutraal en teruggeven middelen</b>						
1	1	Rijksmiddelen Klimaat & Duurzaamheid, lasten	-60	0	0	0
1	1	Rijksmiddelen Klimaat & Duurzaamheid, lagere lasten	-75	0	0	0
3	1	Rijksmiddelen Klimaat & Duurzaamheid, hogere lasten	75	0	0	0
1	2	Warmtetransitie wijkaanpak Zijkanaal C, lasten	-28	0	0	0
1	2	Warmtetransitie wijkaanpak Zijkanaal C, baten	28	0	0	0
2	1	Herverdeling onttrekking reserve schuldenfonds, lasten	-167	-47	-97	-50
2	1	Herverdeling onttrekking reserve schuldenfonds, reserve	167	47	97	50
2	2	Contactpunt Sociaal Wijkteam Velsen, lasten	-58	-58	-58	0
2	2	Contactpunt Sociaal Wijkteam Velsen, baten	58	58	58	0
2	3	Maatjesproject, lasten	-25	-25	-25	0
2	3	Maatjesproject, baten	25	25	25	0
3	1	Ontmoeting in de openbare ruimte, lasten	-50	-50	0	0
3	1	Ontmoeting in de openbare ruimte, baten	50	50	0	0
3	2	Graafmachine (beide lasten, per saldo 0)	0	0	0	0
5	1	Inwonerpeiling, start 2024 ipv 2023	30	-30	30	-30
5	2	Hogere opbrengsten Vastgoed	142	142	142	142
5	2	Hogere onderhoudskosten vastgoed	-142	-142	-142	-142
<b>Totaal budgetneutraal en teruggeven middelen</b>			<b>-30</b>	<b>-30</b>	<b>30</b>	<b>-30</b>



## Overzicht D

Onderwerp	Index
Loonkosten	4,2 %
Materiële kosten	4,2 %
Subsidies	4,2 %
Lokale heffingen	4,2 %



## Overzicht E

Prgr	Nr	Omschrijving Bedragen x € 1.000	Totaal 2024	Totaal 2025	Totaal 2026	Totaal 2027
<b>Niet autonoom</b>						
1	1	150 jaar IJmuiden	50	50	50	0
2	1	Verruimen inkomensgrens minimabeleid naar 120%	447	447	447	447
2	2	POH Jeugd	185	185	185	185
2	3	Kinderwerk	145	145	145	145
2	4	Sluis 751: Doorontwikkeling	108	108	108	108
2	5	Overproductie MEE & de Wering	30	30	30	30
2	6	Beweegcoaches	77	77	77	77
2	7	Verbeteren sportparken	PM	PM	PM	PM
2	8	Bouw loods beheer sport (SRO) (kredietaanvraag)	0	68	68	68
2	9	Pedagogische ondersteuners peuteropvang	55	55	55	55
2	10	MFA Velsbroek/ duurzaamheidsmaatregelen	30	30	30	30
2	11	Ondersteuning van organisaties en verenigingen	PM	PM	PM	PM
3	1	Fontein Velserbeek	25	0	0	0
3	2	Van grijs naar groen/ maatregelen hittestress	20	20	20	20
3	3	Werkbudget toegankelijkheid	20	20	20	20
3	4	Digitale Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR)	5	5	5	5
3	5	Cultuurvisie	35	0	0	0
3	6	Storting in reserve Pont tot Park via algemene reserve	-1.000	-2.000	0	0
3	7	Herstel en onderhoud voorzieningen amfibieën	5	5	5	5
4	1	Communicatieadviseur	96	96	96	96
4	2	Ondersteuning bestuur en directie	40	40	40	40
4	3	Bouwen aan vertrouwen door verbeteren van de dienstverlening	150	150	150	150
4	4	Werkbudget ondermijning	25	25	25	25
4	5	Projectleider digitale criminaliteit	53	53	53	53
5	1	Volgen van hulpvraag inwoner verbeteren door inzet op verbetering interne processen	122	122	122	122
5	2	Goed werkgeverschap door versterken digitaal (samen) werken	143	71	0	0
5	3	Informatiegestuurd werken	182	182	182	182
5	4	Versterken strategisch advies Bedrijfsvoering	137	137	137	137
5	5	Contractmanager bedrijfsvoering	68	68	68	68
5	6	Projectondersteuning	64	64	64	64
5	7	Terugdraaien storting algemene reserve	-1.500	0	0	0
<b>Totaal niet autonoom:</b>			<b>-185</b>	<b>252</b>	<b>2.181</b>	<b>2.131</b>

### Samenvatting

## Start begrotingsjaar 2024

De perspectiefnota markeert de start van het nieuwe Begrotingsjaar 2024. Op basis van deze kaders wordt vervolgens de Begroting 2024 opgesteld. Vanwege de verkiezingen was de begroting 2023 beleidsarm opgesteld. Vervolgens is er een proces geweest van het kleuren van de begroting en het verder inkleuren van de begroting. Hiermee zijn er beleidskeuzes gemaakt op basis van het raadsakkoord. Het college is verder gegaan met het college uitvoeringsprogramma.

De middelen van de septembercirculaire 2022 hebben daarmee al gedeeltelijk een bestemming gekregen.

## Onzekerheid algemene uitkering

Het Rijk heeft nog steeds geen duidelijkheid gegeven over de inkomsten voor de jaren 2026 en verder. Onze algemene uitkering in het jaar 2026 is ruim €8 miljoen lager dan in het jaar 2025. Dit komt doordat het Rijk de uitgaven die te maken hebben met het regeerakkoord tot en met het jaar 2025 hebben doorgerekend in het gemeentefonds. We verwachten dat het Rijk bij de meicirculaire met duidelijkheid komt over de jaren 2026 en 2027. Vooruitlopend hierop hebben we vanuit voorzichtigheid 75% opgenomen van het verschil, dit komt uit op een bedrag van € 6,4 miljoen.

## Financieel beeld

Het financieel beeld is positief na verwerking van de autonome ontwikkelingen. Er zijn wel nog een aantal onzekerheden, zoals de algemene uitkering.

Het college heeft de verschillende beleidskeuzes geïnventariseerd. Deze zijn opgenomen in hoofdstuk 6: "Niet autonome ontwikkelingen". Het financiële beeld is niet zo positief dat alle beleidskeuzes doorgevoerd kunnen worden. Daarom stellen we voor om de perspectiefnota tot en met hoofdstuk 5 vast te laten stellen. Hiermee worden de kaders voor het opstellen van de begroting 2024 vastgesteld.

U raad kan bij de behandeling van de perspectiefnota aangeven welke beleidskeuzes prioriteit hebben. Deze koers kan het college meenemen bij het opstellen van de begroting.

## Inleiding

---

De perspectiefnota markeert de start van het nieuwe Begrotingsjaar 2024. Op basis van deze kaders wordt vervolgens de Begroting 2024 opgesteld.

De autonome ontwikkelingen zijn geïnventariseerd en opgenomen in de voorliggende stukken. We stellen voor om het verschil tussen de algemene uitkering in het jaar 2025 en de jaren 2026 en 2027 voorzichtig te verwerken (het verschil voor 75% opnemen). Per saldo zijn de jaren 2024 tm 2027 inclusief autonome ontwikkelingen positief.

De autonome ontwikkelingen worden bij de perspectiefnota voorgelegd ter besluitvorming aan de gemeenteraad.

Omdat we verwachten dat er bij de meicirculaire meer duidelijkheid komt over de jaren 2026 en 2027 stellen we voor om de raad bij de behandeling van de perspectiefnota koers te laten bepalen. Het college spant zich in om de eerste grove doorrekening van de meicirculaire beschikbaar te hebben tijdens de sessie van 15 juni.

De verschillende beleidskeuzes zijn geïnventariseerd en opgenomen in het hoofdstuk niet autonome ontwikkelingen.

De koers die u meegeeft aan het college, wordt vervolgens meegenomen bij het opstellen van de begroting 2024.



## Beoogd doel en effect van het besluit

---

De perspectiefnota 2024-2027 geeft richting aan de wijze waarop de begroting 2024 wordt opgesteld.

## Argumenten

---

De perspectiefnota markeert de start van het nieuwe Begrotingsjaar 2024. Op basis van deze kaders wordt vervolgens de Begroting 2024 opgesteld. De raad kan bij de behandeling van de perspectiefnota aangeven welke beleidskeuzes prioriteit hebben. Deze koers kan het college meenemen bij het opstellen van de begroting.



## Alternatieven

---

Het is niet verplicht om voorafgaande aan de begrotingsbehandeling de kaders vast te stellen. Dit geeft echter onduidelijkheid over het hanteren van de uitgangspunten.

## Risico's

---

We stellen voor om het verschil tussen de algemene uitkering in het jaar 2025 en de jaren 2026 en 2027 voorzichtig te verwerken (het verschil voor 75% opnemen). Omdat we verwachten dat er bij de meicirculaire meer duidelijkheid komt over de jaren 2026 en 2027 stellen we voor om de raad bij de behandeling van de perspectiefnota koers te laten bepalen. Er is dus nog onzekerheid over het meerjarenperspectief. De verwachting is dat de Meicirculaire van het Ministerie van Financiën meer duidelijkheid zal geven.

## Programma

---

Betreft alle programma's uit de programmabegroting.

## Kader

---

Gemeentewet, Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV), Financiële verordening, Raadsakkoord, Collegeprogramma

## Participatie en inspraak

---

Niet van toepassing

## Financiële consequenties

Het meerjarenperspectief laat het volgende financiële beeld zien:

Meerjarenperspectief		2024	2025	2026	2027
Bedragen x € 1.000					
<b>1</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>6.202</b>	<b>10.755</b>	<b>366</b>	<b>366</b>
2	Totaal kleuring, nummers 1 tm 18	-3.369	-4.470	-4.694	-4.562
2	Totaal reserveringen (nummer 19+20)	-2.500	-2.000	0	0
2	Amendement 18 en 23 kleuren van de begroting	-19	-19	-19	-19
3	Effect septembercirculaire 2022	3.207	1.755	3.555	3.555
4	Totaal verder inkleuren van de begroting	-1.838	-1.838	-1.838	-1.838
<b>5</b>	<b>Meerjarenperspectief na verder inkleuren begroting 2023</b>	<b>1.683</b>	<b>4.183</b>	<b>-2.630</b>	<b>-2.498</b>
6	Financieel effect decembercirculaire 2022	-6	-7	-11	-11
7	Indexatie gemeentebegroting 2024 (inclusief effect AU)	720	720	720	720
8	50% opnemem vooruitlopend op LPO Najaarsnota Rijk	884	884	884	884
9	Verschil Algemene uitkering 2026-2025 voor 75% opnemem			6.375	6.375
10	Autonome ontwikkelingen	-4.919	-5.013	-4.880	-4.886
11	Budgetneutraal en teruggeven middelen	30	30	-30	30
<b>12</b>	<b>Saldo na autonome ontwikkelingen</b>	<b>-1.608</b>	<b>797</b>	<b>428</b>	<b>613</b>
<b>13</b>	<b>Voorstel te verwerken beleidskeuzes</b>				
14	Storting in reserve Pont tot Park via algemene reserve	1.000	2.000	0	0
15	Terugdraaien storting algemene reserve	1.500	0	0	0
16	150 jaar IJmuiden	-50	-50	-50	0
17	Fontein Velserbeek	-25	0	0	0
18	Cultuurvisie	-35	0	0	0
19	Goed werkgeverschap door versterken digitaal (samen) werken	-143	-71	0	0
20	Dekking onttrekking algemene reserve	253	121	50	0
<b>21</b>	<b>Financieel kader om begroting uit te werken</b>	<b>892</b>	<b>2.797</b>	<b>428</b>	<b>613</b>



## Uitvoering van besluit

De vastgestelde kaders worden verwerkt in de begroting 2024.

# GEMEENTE VELSEN

## **Bijlagen - onderdeel uitmakend van het besluit**

---

Perspectiefnota 2024-2027

## **Bijlagen - bijgevoegd als achtergrondinformatie**

---

N.v.t.



Burgemeester en wethouders van Velsen,

De secretaris,

De burgemeester,

K.M. Radstake

F.C. Dales