

Raadsvoorstel

Onderwerp: Begroting 2024-2027

Datum collegevergadering	12 september 2023	Ambtenaar	S Slooves - Bras
Zaaknummer	16970	Telefoon	0255 567401
Portefeuillehouder(s)	J. Verwoort	E-mailadres	sslooves@velsen.nl



Voorgesteld raadsbesluit

1. De Begroting 2024 vast te stellen, inclusief:
 - a) De mutaties zoals opgenomen in overzicht A;
 - b) De toevoegingen en onttrekkingen zoals aangegeven in overzicht B;
 - c) Het subsidieplafond voor 2024 ter hoogte van €15.839.000;
 - d) Het investeringsplan 2024 overeenkomstig de paragraaf Investerings;
 - e) Het aanwijzen van de griffier als beheerder van de begrotingsposten voor de raad(sondersteuning). Voor 2024 is het bedrag waarvoor de griffier wordt geautoriseerd €2.196.297.

2. Kennis te nemen van de voorgenomen tarieven lokale heffingen 2024 zoals opgenomen in de tabel in bijlage 2 bij dit besluit. Deze tarieven worden definitief bij de vaststelling van de diverse verordeningen van de lokale heffingen voor 2024.

GEMEENTE VELSEN

Overzicht A. Meerjarenperspectief

	Meerjarenraming 2024-2027	2024	2025	2026	2027
1	Saldo Perspectiefnota 2024-2027	892	2.797	428	613
2	Effecten Meicirculaire:				
	Effect Meicirculaire	6.958	7.128	6.394	5.276
	Reeds opgenomen effect 50% LPN Najaarsnota rijk	-884	-884	-884	-884
	Reeds opgenomen effect indexatie	-6.240	-6.240	-6.240	-6.240
	Aanvullend verschil Algemene uitkering 2025-2026 voor 75% opnemen			2.500	2.500
3	Saldo na Meicirculaire 2023:	726	2.801	2.198	1.265
4	Motie 14: Onderzoek (v)echtscheidingen	PM	PM	PM	PM
5	Structurele effect van amendement bij 1e Burap: herstel voorzieningen paddentrek	-5	-5	-5	-5
6	Transitie griffie	-382	-382	-382	-382
7	Actualisatie investeringen/indexatie/lokale heffingen	331	28	29	28
8	Ontwikkelingen jeugd	PM	PM	PM	PM
9	Actualisatie FLO	4	-124	76	171
10	Organisatiewijziging DIV	-135	-67	0	0
11	Doorschuiven implementatiekosten nieuw financieel systeem	-87	0	0	0
12	Aanpassing gemeentelijke bijdrage VRK	-61	-61	-61	-61
13	Actualisatie reisdocumenten	-132	-132	-132	-132
14	Herverdeling bijdrage JTF	-28	-28	-28	37
15	Bijstelling reserve Stedelijke vernieuwing	3	106	106	106
16	Bijstelling reserve Verkiezingen (opgeheven)	-21	-21	-21	-21
17	Bijstelling reserve voertuigen	-15	-37	-31	-37
18	Renteresultaat	181	346	-516	-960
19	Aanpassing grondexploitaties	-187	3	3	3
20	Schouwburg	-90			
21	Saldo begroting na diverse ontwikkelingen	103	2.426	1.236	12
22	Terugdraaien opnemen stelpost Algemene uitkering			-8.875	-8.875
23	Saldo Meerjarenbegroting 2024-2027	103	2.426	-7.639	-8.863





Overzicht B: Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves:

Naam Reserve	Toevoeging/ Onttrekking	Begroting 2024
Reserve Afvalstoffenheffing	Onttrekking	-900
Reserve Sociaal Domein	Onttrekking	-350
Reserve Instroom statushouders	Onttrekking	-132
Reserve Schuldenfonds	Onttrekking	-217
Reserve Voertuigen	Toevoeging	11
Reserve Rioleringsstarieven	Onttrekking	-110
Reserve Stedelijke vernieuwing	Toevoeging	1.125
Reserve Stedelijke vernieuwing	Onttrekking	-137
Reserve FLO	Toevoeging	750
Reserve FLO	Onttrekking	-905
Reserve dekking kapitaallasten activa	Toevoeging	111
Reserve dekking kapitaallasten activa	Onttrekking	-685
Reserve Visie op Velsen	Onttrekking	-810
Bestemmingsreserve COA middelen	Onttrekking	-1.070
Algemene reserve	Storting	162
Algemene reserve	Onttrekking	-1.353

Samenvatting

Het college biedt de raad de concept Begroting 2024 aan.

In deze begroting zijn de keuzes die op basis van het raadsakkoord gemaakt zijn bij het kleuren van de begroting 2023 en de perspectiefnota 2024-2027 verwerkt. Daarnaast wordt voorgesteld om de aangenomen amendementen te verwerken, bijvoorbeeld de vergroening van het Dudokplein. In dit voorbeeld streven wij naar een groen, schaduwrijk plein met ruimte voor markten, kermis en evenementen. Er zijn geen extra nieuwe beleidskeuzes opgenomen.

Inleiding

De begroting geeft de beleidsmatige en budgettaire kaders aan voor het komende jaar 2024. Daarbij wordt ook een doorkijk gegeven naar de drie volgende jaren. De richtinggevende kaders voor het opstellen van deze begroting zijn door de raad aangegeven in de Perspectiefnota 2024-2027.

Beoogd doel en effect van het besluit

Vaststellen van het beleidsinhoudelijk en budgettaire kader voor het begrotingsjaar 2024.

Argumenten

Het college biedt de raad de concept Begroting 2024 aan.

In deze begroting zijn de keuzes die op basis van het raadsakkoord gemaakt zijn bij het kleuren van de begroting 2023 en de perspectiefnota 2024-2027 verwerkt. Daarnaast wordt voorgesteld om de aangenomen amendementen te verwerken, bijvoorbeeld de vergroening van het Dudokplein. In dit voorbeeld streven wij naar een groen, schaduwrijk plein met ruimte voor markten, kermis en evenementen. Er zijn geen extra nieuwe beleidskeuzes opgenomen.

Landelijke verkiezingen

Het kabinet stond te ver verwijderd van elkaar en werd het niet eens over het asielbeleid. Het kabinet viel daarom in juli dit jaar. Inwoners kunnen op 22 november 2023 weer naar de stembus.

Er gebeurt momenteel veel binnen de politiek, er wordt zelfs gesproken van een politieke aardverschuiving. Dat brengt ook meteen veel onzekerheid met zich mee. Welke keuzes maakt het nieuwe kabinet straks? En hoe zijn die van invloed op de financiën en de taken die

uitgevoerd moeten worden? We hopen dat er weinig landelijke bezuinigen aankomen. We blijven de ontwikkelingen volgen.

Onzekerheid algemene uitkering

Het Rijk geeft nog steeds geen duidelijkheid over de inkomsten voor de jaren 2026 en verder. Onze algemene uitkering in het jaar 2026 is €11 miljoen lager dan in het jaar 2025. Dit komt grotendeels doordat het Rijk de uitgaven die te maken hebben met het regeerakkoord tot en met het jaar 2025 hebben doorgerekend in het gemeentefonds. Daarnaast komt dit doordat vanaf 2026 de opschalingskorting landelijk is ingeboekt.

Door de val van het kabinet verwachten we dat er dit jaar geen duidelijkheid komt. Hierdoor stellen we voor om niet zoals vorig jaar in januari een sessie te plannen voor het verder kleuren van de begroting maar om de reguliere planning en control cyclus te volgen.

In de huidige begroting volgen we het VNG advies om de tekorten die ontstaan door de lagere algemene uitkering zichtbaar te maken in het financieel beeld.



Financieel beeld

Het financieel beeld is positief voor 2024 en 2025. Door de daling van de algemene uitkering zijn de jaren 2026 en 2027 negatief. Door het structurele negatieve saldo vanaf 2026 is er geen ruimte voor nieuwe beleidskeuzes.

Doordat de jaren 2026 en 2027 negatief uitvallen, kunnen we als gemeente een standpunt geven richting het Rijk: we hebben meer structurele middelen nodig om onze inwoners en bedrijven te ondersteunen.

Alternatieven

In de Gemeentewet is de verplichting opgenomen om voor 15 november een door de raad vastgestelde begroting voor het volgende jaar, met een sluitend meerjarenperspectief in te dienen bij de provinciale toezichthouder. Het niet voldoen aan deze verplichting heeft consequenties voor zowel de financiering van de gemeente als het niveau van toezicht.

De raad kan een andere afweging maken en via een amendement de begroting wijzigen. Om alternatieve investeringen te financieren kan de bundel van bezuinigingskaarten als inspiratie dienen.

Risico's

Niet naar aanleiding van dit besluit. Risico's zijn geïnventariseerd en opgenomen in paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

Alle programma's

Kader

- Gemeentewet;
- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten;
- Financiële verordening;
- Perspectiefnota 2024-2027.

Participatie en inspraak

De ontwikkelingen in het meerjarenperspectief en uitgangspunten voor het opstellen van de begroting worden in de sessie van 12 oktober besproken de raad.

Financiële consequenties

De financiële consequenties zijn in de begroting verwerkt.

Uitvoering van besluit

Na vaststelling van de begroting wordt de Begroting 2024 incl. meerjarenperspectief samen met enkele verplichte overzichten gestuurd aan de provincie Noord-Holland, als toezichthouder, en het CBS.

Bijlagen – onderdeel uitmakend van het besluit

- Begroting 2024;
- Bijlage 1: Tarieven lokale heffingen 2024

Bijlagen – bijgevoegd als achtergrondinformatie

- Bijlage 2: Overzicht financieel verwerkte beleidskeuzes vanuit de perspectiefnota 2024-2027
- Bijlage 3: Overzicht niet verwerkte beleidskeuzes vanuit de perspectiefnota 2024-2027.

Burgemeester en wethouders van Velsen,

De secretaris,

De burgemeester,

K.M. Radstake

F.C. Dales



GEMEENTE VELSEN

Bijlage 1. Tarieven lokale heffingen 2024

Lokale heffingen	2023	2024
OZB woningen	0,0764%	0,0890%
OZB niet-woningen eigenaar	0,3042%	0,2933%
OZB niet-woningen gebruiker	0,2445%	0,2231%
Rioolheffing eigenaar	€ 109,40	€ 106,77
Rioolheffing gebruiker	€ 69,58	€ 77,19
Rioolheffing hemelwater eigenaar	€ 54,70	€ 53,38
Rioolheffing hemelwater gebruiker	€ 34,79	€ 38,59
Afvalstoffenheffing:		
1-persoonshuishoudens	€ 374,70	
meerpersoonshuishoudens	€ 406,87	
Variabel deel tarief		€ 65,58
Vast deel tarief		€ 319,78
hondenbelasting 1e hond	€ 103,14	€ 102,92
Hondenbelasting 2e hond	€ 130,60	€ 130,32
Hondenbelasting 3e en elke volgende hond	€ 146,69	€ 146,38
Hondenbelasting kenneltarief	€ 722,80	€ 721,24
Toeristenbelasting verblijf in hotel	€ 2,50	€ 2,50
Toeristenbelasting overig	€ 1,50	€ 1,50



GEMEENTE VELSEN

Bijlage 2: Overzicht financieel verwerkte beleidskeuzes vanuit de perspectiefnota 2024-2027

De beleidskeuzes die in onderstaande tabel zijn opgenomen zijn financieel verwerkt in de begroting 2024.

Nr bij PN		Financieel verwerkte beleidskeuzes vanuit de Perspectiefnota 2024-2027	2024	2025	2026	2027	Verwerkt bij
		<i>Bedragen x € 1.000</i>					
1	1	150 jaar IJmuiden	50	50	50	0	PN
3	1	Fontein Velserbeek	25	0	0	0	
3	5	Cultuurvisie	35	0	0	0	
3	6	Storting in reserve Pont tot Park via algemene reserve	-1.000	-2.000	0	0	PN
3	7	Herstel en onderhoud voorzieningen amfibieën (amendement bij Burap 1 2023, de structurele effecten hiervan zijn opgenomen bij de begroting 2024)	5	5	5	5	BG
5	2	Goed werkgeverschap door versterken digitaal (samen) werken	143	71	0	0	
5	7	Terugdraaien storting algemene reserve	-1.500	0	0	0	PN
		Amendement: Kanskaart 1.4 Vergroening Dudokplein/ Plein 45	100				PN
			-2.143	-1.874	55	5	

(PN = Perspectiefnota 2024-2027; BG = Begroting 2024)



GEMEENTE VELSEN

Bijlage 3: Overzicht **niet** verwerkte beleidskeuzes vanuit de perspectiefnota 2024-2027.

De beleidskeuzes die in onderstaande tabel zijn opgenomen zijn **niet** financieel verwerkt in de begroting 2024.

Nr bij PN		Niet verwerkte beleidskeuzes bij Perspectiefnota 2024-2027 <i>Bedragen x € 1.000</i>	2024	2025	2026	2027
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	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
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	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
			2.058	2.126	2.126	2.126

