

Raadsvoorstel

Onderwerp: Najaarsnota 2025



Datum collegevergadering	16 september 2025	Ambtenaar	M. Warmer
Zaaknummer	2019680	Telefoon	+31255567225
Portefeuillehouder(s)	J. Verwoort	E-mailadres	mwarmer@velsen.nl

Voorgesteld raadsbesluit

-
1. De Najaarsnota 2025 vast te stellen met een nadelig saldo van € 476 duizend inclusief de volgende punten:
 - a. De wijziging van diverse uitgaven en inkomsten per programma conform het financieel overzicht in de Najaarsnota, met een positief saldo van € 4,249 miljoen.
 - b. De mutaties in de reserves zoals aangegeven in overzicht A; per saldo € 4,725 miljoen negatief.
 - c. De reserve Schuldenfonds ter hernoemen in de reserve Armoede en Schuldenfonds.
 - d. De investering Driehuizerkerkweg met € 80 duizend te verhogen.
 - e. De investering Fiets-onderdoorgang Velsen-Noord reeds vrij te geven in 2025.
 2. Ten behoeve van de aanschaf van de tweede pont (op basis van een gewijzigd betaalschema) de baten en lasten in 2025 te verhogen met € 1,75 miljoen.

Overzicht A:

GEMEENTE VELSEN

	Reserve Mutaties	Dotaties	Onttrekkingen	Saldo
5	Reserve Budgetoverheveling Mei-circulaire	-408		
2	Reserve Statushouders	-	-169	-169
2	Reserve Schuldenfonds	-	-167	-167
2	Reserve Kapitaallasten	-174	-6	-180
3	Reserve onderhoud openbare ruimte	-500	-2.900	-3.400
1en3	Reserve Visie op Velsen	-	-720	-720
3	Reserve ontw ikkelplan Hofgeest	-613	584	-29
3	Reserve Kapitaallasten	-	-28	-28
4	Reserve COA-middelen (budget in P3)	-	100	100
5	Algemene Reserve	-	446	446
5	Reserve Grondbedrijf	-4	4	-
5	Reserve Budgetoverheveling Energie-armoede	-	-644	-644
5	Reserve Kapitaallasten	-25	91	66
	Totaal Reserve mutaties Najaarsnota	-1.316	-3.409	-4.725



Samenvatting

De Najaarsnota 2025 is een instrument in de Planning & Control-cyclus om te rapporteren over de afwijkingen ten opzichte van de Begroting voor 2025. 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 2025 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 is in principe het laatste moment waarop de raad bijstuurt op de Begroting van het lopende jaar.

De najaarsnota sluit dit jaar met een nadelig effect van € 476 duizend 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 verkoop van grondpercelen en hogere opbrengst Onroerendzaakbelasting; tevens is er een vrijval van kapitaallasten na aanpassing van de nota investeren en afschrijven.

Ook zijn een aantal budgetten aangegeven die nodig zijn voor uitgaven die pas in 2026 zullen plaatsvinden en aan de reserve budgetoverheveling worden toegevoegd. Het begrote resultaat na de najaarsnota bedraagt € 3,467 miljoen. Het uiteindelijke resultaat zal na de accountantscontrole bij het vaststellen van de jaarrekening blijken.

Betaalschema aanschaf tweede pont

GEMEENTE VELSEN

In de begroting 2025 is een bedrag van € 2,5 miljoen aan baten (subsidie) en lasten (aanbetaling) opgenomen. Op basis van een recent gewijzigd betaalschema is de aanbetaling voor 2025 echter hoger vastgesteld. Hierdoor nemen zowel de baten als de lasten in 2025 toe tot € 4,25 miljoen. Ten opzichte van de bestaande begroting betekent dit een stijging van de baten en lasten van € 1,75 miljoen. Deze wijziging betreft uitsluitend de kasplanning en heeft geen effect op de totaalprijs van de aanschaf van de tweede pont.

Beoogd doel en effect van het besluit

Het college rapporteert aan de raad over de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2025. 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 past de raad de begroting aan naar de huidige inzichten. Daarmee stuurt de raad de oorspronkelijke voornemens en ramingen uit de Begroting bij. Het bijtijds bijsturen is noodzakelijk omwille van de begrotingsrechtmatigheid en de controlerende functie van de raad.

Alternatieven

Deze Najaarsrapportage is het laatste moment in de P&C cyclus van bijsturen van beleid(sdoelstellingen) en de daaraan gekoppelde middelen. Alternatief is het achteraf vaststellen van de rechtmatigheid bij het vaststellen van de Jaarstukken.

Risico's

De peildatum van deze rapportage is 1 augustus 2025, waarbij een zo goed mogelijke inschatting is gemaakt van de ontwikkelingen voor de rest van het jaar. De impact van eventuele nieuwe of niet bijtijds onderkende ontwikkelingen tot het einde van het jaar 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 2025-2028

GEMEENTE VELSEN

Voorjaarsnota 2025
Meicirculaire gemeentefonds.

Participatie en inspraak

Niet van toepassing

Financiële consequenties

De financiële consequenties zijn in de beslispunten opgenomen en leiden tot bijstelling van de begroting met een negatief effect van € 476 duizend. De verwachting is het jaar nu af te sluiten met een positief saldo van € 3,467 miljoen. Bij de jaarrekening zal het resultaat pas definitief worden en besloten worden over de bestemming van dit saldo.



Uitvoering van besluit

Bijlagen - onderdeel uitmakend van het besluit

Najaarsnota 2025

Burgemeester en wethouders van Velsen,

De secretaris,

D. Veurink

De burgemeester,

F.C. Dales