GEMEENTE VELSEN

Raadsvoorstel

Onderwerp: Najaarsnota 2026

Datum collegevergadering	8 september 2026	**Ambtenaar**	S. Janssen
Zaaknummer	4157393	**Telefoon**	06 18699654
Portefeuillehouder(s)	G. Nijemanting	**E-mailadres**	SJanssen@velsen.nl

Voorgesteld raadsbesluit

1. De Najaarsnota 2026 vast te stellen met een positief saldo van € 2,658 miljoen.
2. In te stemmen met de begrotingsmutaties zoals opgenomen in de Najaarsnota 2026 onder het onderdeel ‘Ontwikkelingen per programma’.
3. De volgende reserves in te stellen:
   a. Reserve impulsgelden Sociale infrastructuur IJmond 2025-2034
   b. Reserve Klimaat- en energiebeleid
4. In te stemmen met de reservemutaties zoals opgenomen in de Najaarsnota 2026 onder het onderdeel ‘mutaties Reserves’.
5. De volgende reserves op te heffen:
   a. Reserve winkelfonds Velsen
   b. Reserve sociaal domein
6. In te stemmen met de investeringsmutaties zoals opgenomen in de Najaarsnota 2026 onder het onderdeel ‘Investeringen’.

Samenvatting

De Najaarsnota 2026 is het instrument in de Planning & Control cyclus om te rapporteren over de afwijkingen ten opzichte van de Begroting voor het lopende jaar en de raad een bijsturingsmogelijkheid te bieden.

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 politiek belangrijke ontwikkelingen, voor zover de raad daarover niet eerder is geïnformeerd.

GEMEENTE VELSEN

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 effect van ca. € 2,7 miljoen positief. In de najaarsnota is inzichtelijk gemaakt waar dit effect door wordt veroorzaakt, hiertoe is onder andere een overzicht van ‘Grootste mutaties’ toegevoegd in het onderdeel ‘Financieel perspectief’ van de najaarsnota. Het begrote resultaat na de najaarsnota bedraagt ca. € 4,1 miljoen positief.

Beoogd doel en effect van het besluit

Het college rapporteert aan de raad over de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2026. Hiermee kan de raad haar kader stellende en controlerende functie uitoefenen. Dit geeft ook een sturingsmiddel aan de raad om daar waar nodig bij te sturen.

Argumenten

1.1 Accoderen van informatie
Met het vaststellen van de Najaarsnota 2026 wordt de gepresenteerde voortgangsinformatie door uw raad geaccordeerd als het nieuwe uitgangspunt daar waar wijzigingen hebben plaatsgevonden ten opzichte van de Begroting & Voorjaarsnota 2026.

2.1 Besluiten van begrotingsmutaties
Door in te stemmen met de gepresenteerde begrotingsmutaties kan de exploitatiebegroting worden bijgesteld naar de meest actuele informatie

3.1 Vormen reserves is een bevoegdheid van de raad
Het vormen van reserves is een expliciet bevoegdheid van de raad, met dit besluit wordt hier gebruikt van gemaakt door diverse reserves expliciet te laten vormen.

3.2 Reserve impulsgelden Sociale Infrastructuur Ijmond 2025-2034 vormen
Het doel van deze reserve is het geld dat beschikbaar is voor de sociale infrastructuur van de Ijmond ook daarvoor bestemd te houden

4.1 Besluiten van mutaties in reserves
Omdat reserves een apart onderdeel uitmaken van de begroting worden de mutaties hierop ook expliciet gepresenteerd, door in te stemmen met de gepresenteerde mutaties in de reserves worden de reserves naar de meest actuele informatie bijgesteld

5.1 Opheffen reserves is een bevoegdheid van de raad
Het opheffen van reserves is een expliciet bevoegdheid van de raad, met dit besluit wordt hier gebruikt van gemaakt door diverse reserves expliciet te laten opheffen, deze dienen wel volledig te zijn onttrokken.

6.1 besluiten van investeringsmutaties
Door in te stemmen met de gepresenteerde investeringsmutaties kunnen de investeringskredieten worden bijgesteld naar de meest actuele informatie

Alternatieven

De najaarsnota is het laatste moment in de P&C cyclus van bijsturen van beleidsdoelstellingen en de daaraan gekoppelde middelen. Alternatief is het vaststellen van de rechtmatigheid bij het vaststellen van de Jaarstukken.

Risico's

Er is een zo goed mogelijke inschatting gemaakt van de ontwikkelingen voor de rest van het jaar 2026. 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

Alle programma's van de programmabegroting.

Kader

- Gemeentewet
- Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)
- Financiële verordening gemeente Velsen
- Begroting 2026-2029
- Voorjaarsnota 2026-2030
- Meicirculaire 2026 gemeentefonds

Participatie en inspraak

Niet van toepassing.

Financiële consequenties

De financiële consequenties zijn in onderdelen benoemd in de beslispunten opgenomen en leiden tot bijstelling van de begroting met een positief effect van ca. € 2,7 miljoen. De verwachting is het jaar nu af te sluiten met een positief saldo van € 4,1 miljoen. Bij de jaarrekening zal het definitieve resultaat gepresenteerd worden en besloten worden over de bestemming van het saldo.

Uitvoering van besluit

De Najaarsnota 2026 zal na besluit worden gepubliceerd op de website van gemeente Velsen en ter kennisgeving worden verstuurd aan de provincie Noord-Holland.

Bijlagen – onderdeel uitmakend van het besluit

1. Raadsbesluit Najaarsnota 2026
2. Najaarsnota 2026

Bijlagen – bijgevoegd als achtergrondinformatie

Niet van toepassing

Burgemeester en wethouders van Velsen,

De secretaris,



D. Veurink

De burgemeester,



F.C. Dales