RAADSVOORSTEL	
Raadsvergadering	16 december 2024
Voorstelnummer	D815247
Datum raadsvoorstel	24 november 2024
Portefeuillehouder(s)	R. Opdam
Commissie	Raadscommissie
Datum commissie	9 december 2024
Soort agendering	Ter advisering
Agendapunt	
Team	BV - Regie
Opsteller	Cynthia Krab
Datum B&W besluit	26 november 2024
Bijlagen:	7

Onderwerp **:** 2e Firap 2024 Heiloo

Voorgesteld besluit

1. De 2e financiële tussenrapportage (Firap) 2024, inclusief de vijf geheime bijlagen, ter kennisgeving aan te nemen;
2. In te stemmen met de mutaties met betrekking tot de reserves;
3. De bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Geheimhouding

☐ Ja ☐ Nee

Ja, de volgende bijlagen:
- grondexploitatie Boekelermeer fase A
- grondexploitatie Boekelermeer fase B
- grondexploitatie Boekelermeer fase C
- grondexploitatie Zuiderloo;
- grondexploitatie Zuiderloo Timpaan

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

Conform de Planning en Control cyclus uit de Financiële Verordening Heiloo wordt de 2e financiële tussenrapportage aangeboden.

Dit voorstel is bedoeld om de gevolgen van de Firap vast te laten stellen. Feitelijk is de Firap (financiële rapportage) een stuk ter voorbereiding op de jaarrekening. Bij grote afwijkingen wordt de raad geïnformeerd dan wel om een besluit gevraagd. De afwijken worden per programmaonderdeel gerapporteerd. De financiële gevolgen worden nog dit jaar verwerkt om zo bij de jaarrekening minder afwijkingen tussen de begroting en de realisatie te bewerkstelligen en eventuele begrotingsonrechtmatigheden te voorkomen.

<u>Aandachtspunten Jeugdzorg en Buig (bijstand en loonkostensubsidie)</u>

Jeugdzorg

Zoals u in deze rapportage kunt lezen wordt er voor de jeugdzorg circa € 1,1 mln. bijgeraamd aan kosten voor 2024. De komende tijd wordt geanalyseerd in hoeverre dit nu incidenteel cq structureel is. Als uit deze analyse blijkt dar een structureel deel in zit dan dient dat bij de 1e Firap 2025/Kadernota 2026 bijgeraamd te worden. Er wordt naar gestreefd om deze analyse begin januari 2025 gereed te hebben zodat de uitkomst meegenomen kan worden bij het bepalen van de hoogte van de benodigde ombuigingen.

BUIG (bijstand en loonkostensubsidie)

In deze rapportage worden de inkomsten met circa € 478.000 en de uitgaven met € 278.000 bijgeraamd naar de actuele bedragen zoals nu door het Rijk zijn vastgesteld. De door Zaffier aangeleverde doorkijk voor 2025 was nog van onvoldoende kwaliteit om de meerjarige uitgaven op te baseren. In de begroting 2025 zijn de uitgaven daarom op het niveau van 2024 doorgetrokken en is toen € 200.00 aan uitgaven bijgeraamd.

Bij het raadsvoorstel over de Nota Actualisatie Grondexploitaties (NAG, 26 juni 2023) heeft de raad besloten om de ‘Meerjaren Prognose Grondexploitatie’ (MPG) als aparte rapportage te laten vervallen. In plaats van deze rapportage wordt conform het raadsvoorstel de cijfers van de grondexploitaties geactualiseerd in de 2e Firap. De geactualiseerde meerjarenplanning van Zuiderloo, Boekelermeer en Zandzoom zijn als geheime bijlagen bijgevoegd.

Geheimhouding is door het college opgelegd op 26 november 2024 op de bijlagen om redenen omschreven in artikel 5.1 tweede lid onder c van de Wet open overheid. Het betreft financiële belangen van de gemeente (grondwaarden van de gemeente). Het belang van openbaarmaking weegt niet op tegen deze financiële belangen van de gemeente.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

Het vaststellen van de begrotingswijziging is het budgetrecht van de raad. De financiële mutaties in deze 2e tussenrapportage zijn doorgaans autonoom met beperkte keuzemogelijkheden.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

Deze rapportage bevat de financiële mutaties naar aanleiding van autonome ontwikkelingen en de verwachtingen van het college tot het eind van het jaar.

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

Deze rapportage bevat de financiële mutaties naar aanleiding van autonome ontwikkelingen en de verwachtingen van het college tot het eind van het jaar.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

N.v.t.

RISICO'S

N.v.t.

FINANCIËN

Onderstaande het te verwachten saldo overzicht met daarin het financiële effect van de Firap 2024

(x € 1.000,-)	2024		2025		2026		2027		2028	
Begrotingssaldo na raad 8 juli	**512**	**V**	**2.023**	**N**	**3.362**	**N**	**4.777**	**N**	**4.765**	**N**
Programmabegroting 2025	0		1.176	V	1.043	V	1.144	V	1.112	V
Septembercirculaire 2024	201		25	N	87	V	21	V	16	N
Begrotingssaldo na raad 11 november	**312**	**V**	**872**	**N**	**2.233**	**N**	**3.612**	**N**	**3.669**	**N**
Afrekening energiekosten 2023 binnensportlocaties	22	N	0		0		0		0	
Beëindiging preventief verzuimprogramma MAZL	0		29	V	29	V	29	V	29	V
Sloopkosten pand Runxputteweg	80	N	0		0		0		0	
2e Firap Heiloo 2024	305	V	321	V	527	V	176	V	176	V
Begrotingssaldo na raad 16 december	**515**	**V**	**522**	**N**	**1.676**	**N**	**3.406**	**N**	**3.463**	**N**
Totaal incidentele baten en lasten	5.155	V	843	V	408	V	140	V	135	V
Verwacht Begrotingssaldo voor toezicht Provincie	**5.670**	**V**	**321**	**V**	**1.268**	**N**	**3.266**	**N**	**3.328**	**N**
Stelpost coalitieakkoord (zolang niet gealloceerd)	109	V	264	V	300	V	300	V	300	V
Verwacht begrotingssaldo na bovenstaand	**5.779**	**V**	**585**	**V**	**968**	**N**	**2.966**	**N**	**3.028**	**N**

DUURZAAMHEID

N.v.t.

PARTICIPATIE

N.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

- Maandag 9 december : Commissie
- Maandag 16 december : Raadsvergadering

BIJLAGEN

1. 2e Firap 2024 Heiloo
2. Begrotingswijziging
3. Grex Boekelermeer fase A – GEHEIM
4. Grex Boekelermeer fase B – GEHEIM
5. Grex Boekelermeer fase C _ GEHEIM
6. Grex Zuiderloo – GEHEIM
7. Grex Zuiderloo Timpaan- GEHEIM

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

N.v.t.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo

M. ten Bruggencate
burgemeester