gemeente Terschelling

Raadsvoorstel

Onderwerp: **2e bestuursrapportage 2024**

Jaar/nummer: **2024- 209-O**

In behandeling bij: **Wethouder Wassink**

Voorstel

Het college stelt de raad voor:

- De 2e bestuursrapportage 2024 en de daaruit voortvloeiende wijzigingen vast te stellen en financieel te verwerken in de begroting 2024.
- De begrotingswijziging met een saldo ad. 573.000 positief vast te stellen en deze bij realisatie toe te voegen aan de algemene reserve.

Samenvatting

Bijgaand treft u de 2e bestuursrapportage 2024 aan. In deze bestuursrapportage is een overzicht gegeven van de financiële stand van zaken over de periode januari tot en met september 2024.

Deze 2e bestuursrapportage 2024 bevat ook een overzicht van de uitgaven met betrekking tot de personele lasten.

Toelichting

Samengevat kunnen de uitkomsten van deze bestuursrapportage als volgt worden weergegeven.

- Mutaties in het gemeentefonds en indexaties zijn verwerkt onder de autonome ontwikkelingen. Financieel effect bedraagt € 603.000 positief in 2024.
- Reeds genomen raadsbesluiten zijn verwerkt, het financiële effect bedraagt € 300.000 negatief in 2024.
- Reeds genomen college besluiten tot en met september zijn verwerkt. Financieel effect bedraagt € 2.000 positief in 2024.
- De overige ontwikkelingen zijn verwerkt. Financieel effect bedraagt positief € 1.177.000 in 2024.
- Het geprognosticeerde resultaat verbeterd met € 1.482.000 tot € 573.000 positief.
- De algemene reserve stijgt tot € 4.465.000 na besluitvorming.
- De beschikbare weerstandscapaciteit blijft boven de minimaal benodigde weerstandscapaciteit.

Opbouw begroting 2024-2028					
in €	2024	2025	2026	2027	2028
Uitgangspunt primitieve begroting 2024	-154.000	1.176.000	-321.000	309.000	309.000
Wijzigingen 2e bestuursrapportage 2023	*600.000*	*-406.000*	*-353.000*	*6.000*	*6.000*
Wijzigingen 1e bestuursrapportage 2024	*-1.355.000*	*-282.000*	*85.000*	*36.000*	*335.000*
Wijzigingen Kadernota 2025-2028	-	*-509.000*	*-229.000*	*-269.000*	*-401.000*
Resultaat na Kadernota 2025-2028	**-909.000**	**-21.000**	**-818.000**	**82.000**	**249.000**
Wijzigingen Begroting 2025	-	*870.000*	*1.205.000*	*744.000*	*280.000*
Resultaat na begroting 2025	**-909.000**	**849.000**	**387.000**	**826.000**	**529.000**
Autonome ontwikkelingen	*603.000*	*133.000*	*265.000*	*181.000*	*181.000*
Raadsbesluiten	*-300.000*	*200.000*	*-15.000*	*-15.000*	*-15.000*
Collegebesluiten	*2.000*	-	-	-	-
Overige ontwikkelingen en voorstellen	*1.177.000*	*-500.000*	*-294.000*	*-174.000*	*-128.000*
Resultaat na 2e bestuursrapportage 2024	**573.000**	**682.000**	**343.000**	**818.000**	**567.000**

Resultaten (meerjaren) begroting 2024-2028					
in €	2024	*2025*	*2026*	*2027*	*2028*
Saldo van baten en lasten	-484.000	*238.000*	*-101.000*	*348.000*	*97.000*
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	1.057.000	*444.000*	*444.000*	*470.000*	*470.000*
Begrotingssaldo	**573.000**	***682.000***	***343.000***	***818.000***	***567.000***
Waarvan incidentele baten en lasten	928.000	684.000	552.000	245.000	470.000
Structureel begrotingssaldo	*-355.000*	*-2.000*	*895.000*	*1.063.000*	*1.037.000*

Op grond van bovenstaand overzicht ontstaat het volgende beeld van de ontwikkeling van de Algemene reserve en de weerstandscapaciteit in de jaren 2024 tot en met 2028:

Algemene reserve					
in €	2024	*2025*	*2026*	*2027*	*2028*
Stand per 1 januari	3.892.000	*4.465.000*	*5.147.000*	*5.490.000*	*6.308.000*
Toevoeging: resultaat boekjaar	*573.000*	*682.000*	*343.000*	*818.000*	*567.000*
Onttrekking: resultaat boekjaar		-	-	-	-
Stand per 31 december	**4.465.000**	***5.147.000***	***5.490.000***	***6.308.000***	***6.875.000***

Wanneer de reserve recreatie wordt meegenomen in de weerstandscapaciteit ontstaat het volgende beeld:

Weerstandscapaciteit					
in €	2024	*2025*	*2026*	*2027*	*2028*
Stand algemene reserve per 31 december	4.465.000	*5.147.000*	*5.490.000*	*6.308.000*	*6.875.000*
Stand reserve recreatie per 31 december	325.000	*236.000*	*147.000*	*147.000*	*147.000*
Totale stand reserves per 31 december	**4.790.000**	***5.383.000***	***5.637.000***	***6.455.000***	***7.022.000***
Minimaal benodigde weerstandscapaciteit	*3.657.000*	*3.712.000*	*3.768.000*	*3.824.000*	*3.881.000*
Overschot/tekort weerstandscapaciteit	**1.133.000**	***1.671.000***	***1.869.000***	***2.631.000***	***3.141.000***

Juridische gevolgen/fatale termijnen/handhaving

Niet van toepassing

Belang voor toerisme/samenleving/economie

De uitvoeringsagenda is onderdeel van deze bestuursrapportage en bevat de belangrijkste speerpunten uit het coalitieakkoord.

Financiële/personele/organisatorische gevolgen

De prognose van het resultaat voor 2024 is positief. Mocht deze prognose doorgezet worden dan zal er aan het eind van het jaar bij de realisatie een bedrag van € 573.000 worden toegevoegd aan de algemene reserve.

Communicatie/interactiviteit
Niet van toepassing

Ter inzage liggende stukken
2e bestuursrapportage 2024

Datum behandeling in B&W + ondertekening
Terschelling, 5 november 2024
Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Terschelling,

H.M. de Jong,
secretaris/directeur

mr. R.S. Cazemier,
wnd. burgemeester