Gemeente Texel

.txl

Advies

Zaaknummer 3448485

GR Samenwerkingsverband De Waddeneilanden begroting 2025

Doelenboom

Programma

0	Voor en door bewoners

Advies

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. in te stemmen met bijgaande conceptbegroting 2025 en stelt de raad voor om geen wensen en bedenkingen te hebben
2. de structurele lasten voor het jaar 2025 (indexering) € 7.600 en de incidentele lasten voor het jaar 2025, waaronder extra formatie GR samenwerkingsverband de Waddeneilanden, € 62.000 worden meegenomen in de programmabegroting 2025
3. Begroting 2024 inclusief wijziging (regiodeal € 950.000 voor 2024) voor kennisgeving aan te nemen
4. Jaarverslag en rekening 2023 voor kennisgeving aan te nemen
5. de incidentele baten over het jaarrekeningresultaat 2023 € 54.285 te bestemmen voor het jaar 2024 om de incidentele formatie voor de GR Samenwerkingsverband De Waddeneilanden uit te bekostigen
6. Tijdelijke aanvulling op de financiële verordening in het jaarverslag en rekening 2023 voor kennisgeving aan te nemen.

Bijlagen

1. 04-01 Concept Jaarverslag en rekening 2023
2. 04-03 Advies Jaarverslag en rekening 2023
3. 04-04 Besluit AB Jaarverslag en rekening 2023
4. 04-05 Besluit tijdelijke aanvulling op de financiële verordening in het jaarverslag en rekening 2023
5. 04-06 Besluit AB ter ondertekening
6. 04-07 Advies Begrotingswijziging 2024
7. 04-08 Besluit AB begrotingswijziging 2024
8. Begroting 2024, inclusief wijziging
9. Bestuurlijk Advies
10. Concept Ontwerpbegroting 2025
11. Jaarrekening gecontroleerd en is akkoord controleverklaring komt na publicatie nieuwe modelverklaring door het NBA

Consequenties

Financieel	☑	Inkoop/Aanbesteding	☐	Belanghebbenden	☐
Personeel/Organisatie	☐	Deregulering	☐	Structuurvisie	☐
Juridisch	☐	Majeure risico's	☐		
Beleid	☐	Beheer	☐		

Toelichting

In 2023 is het Meerjarig Programmaplan 2023-2026 vastgesteld.
De conceptbegroting 2025 is hierop gebaseerd en voor het grootste deel kent deze begroting dezelfde opzet als vorig jaar. De begroting is goedgekeurd door de Directieraad Samenwerkingsverband De Waddeneilanden op 14 maart 2024 en door het Dagelijks Bestuur Samenwerkingsverband De Waddeneilanden op 28 maart jl.
De Raden van de eilanden worden nu gevraagd of zij nog wensen en bedenkingen hebben. Daarna zal het Dagelijks Bestuur uw besluit met eventuele toelichting op 27 juni 2024 definitief vaststellen en aanbieden aan het Algemeen Bestuur in de vergadering van 4 juli 2024 voor de definitieve vaststelling. Daarna zal het AB de begroting delen met de vijf gemeenteraden en het College van Gedeputeerde Staten van Friesland en Noord-Holland. Dit dient voor 18 juli 2024 te zijn doorgestuurd.
In deze begroting worden extra middelen gevraagd (evenals in 2023 en 2024) voor incidentele formatie. Voor de gemeente Texel betekent dit een extra bijdrage van € 62.000.

In de begroting van 2024 is een p.m. post opgenomen voor de formatie van het Programma Waddeneilanden. Inmiddels is het team geformeerd en het bedrag voor de daartoe bestemde VAT kosten binnen de Regio Deal De Waddeneilanden bekend. Dit betekent dat de begroting 2024 gewijzigd kan worden. Deze wijziging heeft geen gevolgen voor de eilandbijdrages.
Daarnaast is in de begroting een bedrag opgenomen voor een incidentele formatie. Deze is voor het jaar 2024 niet in onze begroting opgenomen. Het voorstel is om het rekeningresultaat van 2023 hiervoor te bestemmen.

Jaarrekening 2023. Het jaar 2023 wordt afgesloten met een positief resultaat. Dit wordt met name veroorzaakt door de lagere personeelskosten, vergader- en verblijfskosten en creditrente. Besloten is om het rekening resultaat volgens de verdeelsleutel per eiland terug te betalen.

In 2023 is de gemeentewet aangepast ten aanzien van het afleggen van verantwoording over rechtmatigheid door het dagelijks bestuur. Het ministerie van BZK heeft recentelijk nadere duiding gegeven over de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording en dat het daarom nodig is voor de rechtsmatigheidsverantwoording een verantwoordingsgrens en rapportagenorm vast te stellen. Dit resulteert nu in een tijdelijke aanpassing. Zodra de rijksoverheid de nadere regelgeving heeft aangepast kan de definitieve uitwerking in de financiële verordening plaatsvinden.

GR Samenwerkingsverband De Waddeneilanden begroting 2025

Samenvatting

Om de bestuurskracht te versterken, de efficiëntie te vergroten en de dienstverlening aan eilandbewoners te verbeteren werken de Waddeneilanden nauw samen. In 2015 is een Convenant gesloten tussen de eilandgemeenten, de provincies en het Rijk. De plannen voor de samenwerking zijn neergelegd in het Meerjarig Programmaplan 2023-2026. Dit is in 2023 vastgesteld. De begroting van 2024 en 2025 zijn hierop gebaseerd.

Voor 2024 zijn de VAT (Voorbereiding, Administratie, Toezicht)-kosten binnen de Regio Deal De Waddeneilanden bekend. Dit betekent dat de begroting 2024 gewijzigd kan worden. Deze wijziging heeft geen gevolgen voor de eilandbijdrages. Wel is abusievelijk de incidentele formatie niet opgenomen in onze begroting. Het voorstel is dan ook om de terugbetaling over het jaar 2023 hiervoor te bestemmen.

Jaarverslag en rekening 2023
Het jaar 2023 wordt afgesloten met een positief resultaat. Dit wordt met name veroorzaakt door de lagere personeelskosten, vergader- en verblijfskosten en creditrente. Besloten is om het rekening resultaat volgens de verdeelsleutel per eiland terug te betalen.

In 2023 is de gemeentewet aangepast ten aanzien van het afleggen van verantwoording over rechtmatigheid door het dagelijks bestuur. Het ministerie van BZK heeft recentelijk nadere duiding gegeven over de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording en dat het daarom nodig is voor de rechtsmatigheidsverantwoording een verantwoordingsgrens en rapportagenorm vast te stellen. Dit resulteert nu in een tijdelijke aanpassing. Zodra de rijksoverheid de nadere regelgeving heeft aangepast kan de definitieve uitwerking in de financiële verordening plaatsvinden.

GR Samenwerkingsverband De Waddeneilanden begroting 2025

Argumenten tot advies

De begroting 2025 is gebaseerd op het in 2023 vastgestelde Meerjarig Programmaplan (MJP) 2023-2026.

Het majeure deel van onze jaarlijkse begroting bestaat uit personeelslasten. Daarmee kunnen we gezamenlijke beleidscoördinatie organiseren; samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering faciliteren; communicatie, belangbehartiging en public affairs mogelijk maken en ondersteuning bieden aan onze bestuurlijke vertegenwoordigers en de bestuurlijke en ambtelijke samenwerking tussen de eilanden.

Memo begrotingswijziging 2024
In de begroting van 2024 is een p.m. post opgenomen voor de formatie van het Programma Waddeneilanden. Inmiddels is het team geformeerd en het bedrag voor de daartoe bestemde VAT kosten binnen de Regio Deal De Waddeneilanden bekend. De wijziging heeft geen gevolgen voor de eilandbijdrages.

Jaarverslag en rekening 2023 Samenwerkingsverband De Waddeneilanden
Het jaar 2023 wordt afgesloten met een positief resultaat. Dit wordt met name veroorzaakt door de lagere personeelskosten, vergader- en verblijfskosten en creditrente. Besloten is om het rekening resultaat volgens de verdeelsleutel per eiland terug te betalen.

Alternatieven

niet van toepassing

Consequenties van het advies

- ### Financieel

  De structurele lasten voor het jaar 2025 (indexering) € 7.600 en de incidentele lasten voor het jaar 2025 extra formatie € 62.000 worden meegenomen in de programmabegroting 2025.
  De incidentele baten over het jaarrekeningresultaat 2023 € 54.285 te bestemmen voor het jaar 2024 om de incidentele formatie uit te bekostigen.

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Zaaknummer 3448485

GR Samenwerkingsverband De Waddeneilanden begroting 2025

Doelenboom

Programma

0	Voor en door bewoners

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Overwegende

- dat het van belang is om de uitdagingen die in de samenwerking voorkomen het hoofd te kunnen blijven bieden en dat deze conceptbegroting 2025 hieraan kan bijdragen;

Besluit

1. in te stemmen met bijgaande conceptbegroting 2025 en stelt de raad voor om geen wensen en bedenkingen te hebben
2. de structurele lasten voor het jaar 2025 (indexering) € 7.600 en de incidentele lasten voor het jaar 2025, waaronder extra formatie GR Samenwerkingsverband De Waddeneilanden, € 62.000 worden meegenomen in de programmabegroting 2025
3. Begroting 2024 inclusief wijziging (regiodeal € 950.000 voor 2024) voor kennisgeving aan te nemen

4 Jaarverslag en rekening 2023 voor kennisgeving aan te nemen

5. de incidentele baten over het jaarrekeningresultaat 2023 € 54.285 te bestemmen voor het jaar 2024 om de incidentele formatie voor de GR Samenwerkingsverband De Waddeneilanden uit te bekostigen

Bijlagen

1. 04-01 Concept Jaarverslag en rekening 2023
2. 04-03 Advies Jaarverslag en rekening 2023
3. 04-04 Besluit AB Jaarverslag en rekening 2023
4. 04-05 Besluit tijdelijke aanvulling op de financiële verordening in het jaarverslag en rekening 2023
5. 04-06 Besluit AB ter ondertekening
6. 04-07 Advies Begrotingswijziging 2024
7. 04-08 Besluit AB begrotingswijziging 2024
8. Begroting 2024, inclusief wijziging
9. Bestuurlijk Advies
10. Concept Ontwerpbegroting 2025
11. Jaarrekening gecontroleerd en is akkoord controleverklaring komt na publicatie nieuwe modelverklaring door het NBA

6. Tijdelijke aanvulling op de financiële verordening in het jaarverslag en rekening 2023 voor kennisgeving aan te nemen.

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-05-2024,

De griffier, De voorzitter,