Gemeente Texel

.txl

Advies

Tussenrapportage 2023

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. Akkoord te gaan met:

a. verhoging van het krediet met € 55.000 voor de aanschaf van een tractor;
b. verhoging van het krediet met € 35.000 voor de vervanging van een veegmachine;
c. verhoging van het krediet met € 60.000 voor aanleg verlichting Ada van Hollandstraat;
d. verhoging van het krediet met € 11.500 voor de aanschaf van een Iseki tractor;
e. vrijval krediet ad. € 8.000 door geen vervanging stoomcleaner;
f. aanpassen van het krediet voor de reconstructie fietspaden SBB 3e tranche met € 1.209.333 in verband met ontvangen subsidies van provincie Noord-Holland (€ 909.333) en Stift (€ 300.000);
g. opsplitsen krediet (€ 2.000.000) ten behoeve van het gewenste inzicht voor de reconstructie fietspaden SBB 4e tranche in € 1.200.000 fietspad Rommelpot en € 800.000 fietspad Rozendijk;

In totaliteit geeft dit per saldo een voordeel van € 61.659 aan kapitaallasten.

2. Akkoord te gaan met de financiële consequenties opgenomen in hoofdstuk 2.1:

a. incidenteel nadeel 2023 € 1.093.832 ten laste van de algemene reserve te brengen;
b. structurele voordeel 2023 € 159.994 ten gunste van de algemene reserve te brengen en vanaf 2024 structureel mee te nemen in de programmabegroting 2024.

3. Kennis te nemen van de stand van de algemene reserve (2.3) van € 10.597.546.
4. Akkoord te gaan met een hogere onttrekking uit de bestemmingsreserve de Bolder van € 140.000.
5. Intrekken oude verordeningen:
   a. verordening baatbelasting rioleringsaanleg Buitengebied;
   b. verordening baatbelasting rioleringsaanleg Westerweg e.o.;
   c. verordening baatbelasting rioleringsaanleg Meyertebos.
6. De tussenrapportage 2023 vast te stellen.

Toelichting

De tussenrapportage geeft de stand weer van de uitvoering van de programmabegroting 2023. Het is een afwijkingenrapportage op hoofdlijnen. Er wordt niet gerapporteerd over de investeringen waarbij geen afwijkingen ten opzichte van de planning, budget en resultaat zijn.
De wijziging ten opzichte van voorgaand jaar is, op advies van de Auditcommissie, dat de halfjaarrapportage is vervangen door de tussenrapportage. Dit is aangepast in de financiële verordening.

Consequenties

Financieel	☑ Ja ☐ Nee	Majeure risico's	☐ Ja ☑ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☑ Nee	Beheer	☐ Ja ☑ Nee
Juridisch	☐ Ja ☑ Nee	Belanghebbenden	☐ Ja ☑ Nee
Beleid	☐ Ja ☑ Nee	Structuurvisie	☐ Ja ☑ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☑ Nee	Regie	
Deregulering	☐ Ja ☑ Nee	**Zaaknummer 3357313**	

Bijlagen

1. tussenrapportage 2023

Tussenrapportage 2023

Samenvatting

De Auditcommissie heeft vorig jaar geadviseerd om de P&C-planning aan te passen en deze mutatie vast te leggen in de verordening. Het resultaat hiervan is dat de halfjaarrapportage is vervangen door de tussenrapportage. De besluitvorming van dit P&C-product vindt hierdoor plaats vóór het zomerreces in plaats van daarna, zoals bij de halfjaarrapportage het geval was.
Daarnaast zijn, op eerdere aanbeveling van de Auditcommissie, samenhangende onderwerpen zoveel mogelijk op één plaats gepresenteerd en is er gelet op de leesbaarheid en begrijpelijkheid van (met name) financiële passages.

Per saldo sluit de tussenrapportage met een structureel voordeel van € 159.994 en een incidenteel nadeel van € 1.093.832. Het structurele voordeel bestaat voornamelijk uit extra opbrengst toeristenbelasting en lagere kapitaallasten als gevolg van ontvangen subsidies voor de reconstructie van de fietspaden SBB. Daarnaast zijn er structureel hogere kosten voor onder andere aanschaf van een nieuw financieel pakket, vroeg- en voorschoolse educatie en aanpassingen van de verzekeringsportefeuille.
Het incidentele nadeel bestaat voornamelijk uit hogere salariskosten (nieuwe CAO), verwachte hogere kosten voor jeugdhulp en hogere kosten in verband met bodemvervuiling bij bermverharding Mienerglop/Lageveld. Daarnaast zijn er lagere kapitaallasten als gevolg van nog niet (geheel) uitgevoerde investeringen.

De tussenrapportage geeft de stand weer van de uitvoering van de programmabegroting 2023. Het is een afwijkingen rapportage op hoofdlijnen. Er wordt niet gerapporteerd over de investeringen waarbij geen afwijkingen ten opzichte van de planning, budget en resultaat zijn.

De algemene reserve is ruim € 10,5 miljoen, dit is inclusief het rekeningresultaat 2022 (na bestemming) van bijna € 3,9 miljoen en na verwerking van de financiële consequenties van deze tussenrapportage 2023.

Tussenrapportage 2023

Argumenten tot advies

In de tussenrapportage wordt de raad geïnformeerd over de stand van de programmabegroting 2023 en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties.

Alternatieven

Niet van toepassing.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

Kosten		
Incidenteel	Voor het jaar 2023	€ -1.093.832 + € 159.994 = -€ 933.838
Structureel	Vanaf 2024	€ 159.994

Dekking			
Geen dekking *	☑ Begroting	☐ Tussenrapportage	☑ Algemene reserve

*** Toelichting**

Het incidentele nadeel van € 1.093.832 en het structurele voordeel van € 159.994 wordt per saldo (€ 933.838) in 2023 ten laste van de algemene reserve gebracht.

Het structurele voordeel van € 159.994 wordt vanaf 2024 in de programmabegroting opgenomen.

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Financiële verordening gemeente Texel (artikel 212 Gemeentewet)

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Tussenrapportage 2023

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Financiële verordening gemeente Texel (artikel 212 Gemeentewet)

Overwegende

- Actualisatie van de budgetten van de programmabegroting 2023

Besluit

1. Akkoord te gaan met:

a. verhoging van het krediet met € 55.000 voor de aanschaf van een tractor;
b. verhoging van het krediet met € 35.000 voor de vervanging van een veegmachine;
c. verhoging van het krediet met € 60.000 voor aanleg verlichting Ada van Hollandstraat;
d. verhoging van het krediet met € 11.500 voor de aanschaf van een Iseki tractor;
e. vrijval krediet ad. € 8.000 door geen vervanging stoomcleaner;
f. aanpassen van het krediet voor de reconstructie fietspaden SBB 3e tranche met € 1.209.333 in verband met ontvangen subsidies van provincie Noord-Holland (€ 909.333) en Stift (€ 300.000);
g. opsplitsen krediet (€ 2.000.000) ten behoeve van het gewenste inzicht voor de reconstructie fietspaden SBB 4e tranche in € 1.200.000 fietspad Rommelpot en € 800.000 fietspad Rozendijk;

In totaliteit geeft dit per saldo een voordeel van € 61.659 aan kapitaallasten.

2. Akkoord te gaan met de financiële consequenties opgenomen in hoofdstuk 2.1:

a. incidenteel nadeel 2023 € 1.093.832 ten laste van de algemene reserve te brengen;
b. structurele voordeel 2023 € 159.994 ten gunste van de algemene reserve te brengen en vanaf 2024 structureel mee te nemen in de programmabegroting 2024.

3. Kennis te nemen van de stand van de algemene reserve (2.3) van € 10.597.546.
4. Akkoord te gaan met een hogere onttrekking uit de bestemmingsreserve de Bolder van € 140.000.
5. Intrekken oude verordeningen:
    a. verordening baatbelasting rioleringsaanleg Buitengebied;
    b. verordening baatbelasting rioleringsaanleg Westerweg e.o.;
    c. verordening baatbelasting rioleringsaanleg Meyertebos.
6. De tussenrapportage 2023 vast te stellen.

Ondertekening **Bijlagen**

Raadsbesluit van : Halfjaarrapportage 2022

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 19-07-2023,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3357313

1. Tussenrapportage 2023