

Nota van Wijziging



Zaaknummer: Z24/174240 - D - 235086
Volgnummer wijziging: eerste wijziging

Datum B&W-verg.: dinsdag 19 november 2024
Portefeuillehouder(s): G.H.C. Frische
H.E.J.M. Meuwissen

Onderwerp:
Nota van Wijziging 2e bestuursrapportage 2024

Het voorstel wordt als volgt gewijzigd:

1a. Op pagina 35 wordt ná het onderdeel 3.9.6 toegevoegd:

3.9.7 Gemeentelijke grondinbreng ABC-transactie

Bij de controle van de gemeentelijke grondzaken is gebleken dat er een aantal grondtransacties hebben plaatsgevonden die niet in de administratie zijn verwerkt.

De casus heeft betrekking op de ABC-transactie, zoals gemeld in de raadsinformatiebrief, van 16 januari 2024. De kasstroom heeft plaatsgevonden via de derdenrekening van de notaris.

In januari 2024 werd er vanuit gegaan dat de grondinbreng en -verkoop van de gemeente via een krediet zou verlopen en derhalve geen gevolgen zou hebben voor de exploitatie van de gemeente. Echter de grond die door de gemeente is ingebracht had geen boekwaarde. Daardoor ontstaat er een boekwinst op de transactie die conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten verwerkt moet worden via de exploitatie.

Het betreft de navolgende posten:

- Incidentele last ten behoeve kosten pachtvrij maken diverse percelen € 380.000

- Incidentele baat ten behoeve van boekwinst verkoop diverse percelen € 731.920

Per saldo gaat het om een bedrag van € 351.920 welk bedrag toegevoegd wordt aan de reserve revolverende investeringen. Dit is conform de Kaderbrief 2021. Hierin is besloten dat de opbrengst verkoop gemeentelijke eigendommen en de hieraan gerelateerde kosten wordt toegevoegd aan de reserve revolverende investeringen.

1b. Aan de tabel op pagina 36 wordt ná het onderdeel 3.9.6 toegevoegd:

3.9.7 Incidentele baat boekwinst diverse percelen	-731.920				
3.9.7 Incidentele last kosten pachtvrij maken diverse percelen	380.000				
3.9.7 Toevoegen boekwinst revolverende investeringen	351.920				
Totaal	-75.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Het totaalbedrag van de tabel wijzigt niet.

1c. De tabel reserves en voorzieningen op pagina 52 – 54 wordt aangepast bij het onderdeel “reserve revolverende investeringen”.

Was:

Reserves	Storting	Onttrekking
Reserve bedrijfsvoering (nr. 208)		
4.5 Ophoging opleidingsbudget		100.000
5.11.3 Reserve bedrijfsvoering inzake diverse inrichtingskosten gemeentehuis		40.523
Reserve duurzaamheid (nr. 76)		
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid (Regionale Energie Strategie)		-133.832
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid (Energievisie uitvoering)		-321.814
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid (Transitievisie warmte)		-131.728
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid (Advieskosten grondstoffenverwerking)		-28.252
3.3.1 Storting budget CDOKE	681.036	
Reserve restantbudgetten (nr. 72)		
3.3.2 Gemeentelijke bijdrage aan fietspad N276 "Katsbek" Susteren	450.000	
3.3.4 Onderhoud groen	200.000	
3.3.9 Leefbaarheidsfonds Nieuwstadt	100.000	
3.4.1 Projectkosten onderwijs	45.000	
3.5.7 Subsidie diverse sociaal culturele evenementen	20.000	
3.6.10 Extra subsidie buurt- en speelplekken en overhevelingen	100.000	
3.6.13 Opvang Vluchtelingen / Mensontwikkelbedrijf	300.000	
3.6.14 Mensontwikkelbedrijf - ESF subsidie	87.588	
3.6.14 Mensontwikkelbedrijf	116.042	
3.7.1 Wet goed verhuurderschap	55.000	
3.7.2 Voorbereidingsbudget Gebiedsontwikkeling	99.745	
3.8.3 Overheveling budget implementatie omgevingswet	127.183	
3.9.1 Hoek Marktstraat-Willibrordusplein	28.200	
5.3.3 Overheveling parkeervoorzieningen Visserweert	5.000	
5.3.4 Restantbudget onderzoek spoorwegovergang	25.000	
5.5.4 Restantbudgetten De Bandert Noordwesthoek	13.297	
5.5.4 Restantbudgetten De Bandert werkbudget leisurepark	26.876	
5.6.7 Overheveling kleine initiatieven buurt- en speelplekken	20.000	
5.11.2 Dienstverlening	20.000	
5.11.5 Overheveling budget verhuizing Reinigingsteam	42.400	
5.11.6 Overheveling (tijdelijke) formatie inclusieagenda	12.500	

Reserves	Storting	Onttrekking
Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid (nr. 109)		
5.9.7 Overheveling project bezinningstoerisme		-3.125
5.9.8 Uitvoering recreatief toeristisch beleid		-20.000
Reserve personeel en bestuur (nr. 117)		
4.3 Correctie restant thuiswerkfacilitering		-250.000
4.7 Organisatieontwikkeling		61.193
Reserve vermindering kapitaallasten (nr. 181)		
3.3.3 Garantstelling verbreding A2 Vonderen-Kerensheide - dwarsverbinding Slagmolen		-70.463
3.3.6 Herinrichting spooreplacement Susteren		-90.000
3.3.7 Overheveling herinrichting openbaar groen Corneliushof Dieteren		-274.474
3.7.2 Voorbereidingsbudget Gebiedsontwikkeling		-15.050
3.7.2 Voorbereidingsbudget Gebiedsontwikkeling Roosteren		-45.210
3.9.2 Natuurontwikkeling Haeselaarsbroek		-50.000
H7 Plattelandsvernieuwing		272.588
Algemene reserve grondbedrijf (nr. 40)		
3.9.1 Hoek Marktstraat-Willibrordusplein		-30.000
5.3.1 Archeologische kosten centrumplan Susteren		-17.000
5.9.9 Representatiekosten Grondbedrijf		-18.000
5.9.10 Versterking economische structuur		-25.000
5.10.2 Vennootschapsbelasting		31.545
Reserve Samenwerkingsovereenkomst Swentibold (nr. 213)		
5.7.1 Onderzoekskosten gebiedsontwikkeling Schansberg		-20.000
H7 Plattelandsvernieuwing		204.165
Reserve kwaliteitsfonds (nr. 186)		
5.9.2 GKM-bijdragen	15.375	
Reserve parkeerplaatsen (nr. 73)		
5.9.6 Woningbouwproject Swentiboldstraat Susteren	27.500	
Reserve kwaliteitsverbeterende projecten buitengebied (nr. 63)		
3.3.6 Herinrichting spooreplacement Susteren		-8.603
5.7.2 Gebiedsontwikkeling VDL Nedcar		-26.330
5.9.5 Planuitwerking Landschapsvisie Zuidrand Echt		-20.255
5.11.4 Flexibele schil		14.763
Reserve revolverende investeringen (nr. 169)		

Reserves	Storting	Onttrekking
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid		-663.457
5.9.1 Houtstraat 48		-15.000
Reserve SC MER OD (nr. 226)		
5.8.1 Bijdrage RUD		11.000
Reserve investeringssubsidies (nr. 15)		
3.5.1 Investeringsubsidies welzijn		50.000
Reserve majeure projecten (nr. 233)		
3.3.10 Programma centrum Echt (Infra)		250.000
Reserve afschrijvingslasten investeringen (nr. 241)		
3.3.10 Programma centrum Echt (Infra)	250.000	
Reserve jeugdhulp (nr. 206)		
3.6.4 Jeugdhulp		330.113
3.6.6 Overheveling projectbudget Preventieve Dyslexie	87.844	
3.6.8 Acties Hervormingsagenda Jeugd	50.000	
Reserve algemeen jeugdbeleid (nr. 106)		
3.6.9 Jeugdplek Bandert		-50.000
3.6.11 Praktijkondersteuner Jeugd	50.000	
5.6.4 Jongerenparticipatie		-40.000
Totaal reserves	3.055.586	-1.001.703
Reserves: saldo meer gestort dan onttrokken	4.057.289	

Wordt:

Reserves	Storting	Onttrekking
Reserve bedrijfsvoering (nr. 208)		
4.5 Ophoging opleidingsbudget		100.000
5.11.3 Reserve bedrijfsvoering inzake diverse inrichtingskosten gemeentehuis		40.523
Reserve duurzaamheid (nr. 76)		
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid (Regionale Energie Strategie)		-133.832
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid (Energievisie uitvoering)		-321.814

Reserves	Storting	Onttrekking
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid (Transitievisie warmte)		-131.728
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid (Advieskosten grondstoffenverwerking)		-28.252
3.3.1 Storting budget CDOKE	681.036	
Reserve restantbudgetten (nr. 72)		
3.3.2 Gemeentelijke bijdrage aan fietspad N276 "Katsbek" Susteren	450.000	
3.3.4 Onderhoud groen	200.000	
3.3.9 Leefbaarheidsfonds Nieuwstadt	100.000	
3.4.1 Projectkosten onderwijs	45.000	
3.5.7 Subsidie diverse sociaal culturele evenementen	20.000	
3.6.10 Extra subsidie buurt- en speelplekken en overhevelingen	100.000	
3.6.13 Opvang Vluchtelingen / Mensontwikkelbedrijf	300.000	
3.6.14 Mensontwikkelbedrijf - ESF subsidie	87.588	
3.6.14 Mensontwikkelbedrijf	116.042	
3.7.1 Wet goed verhuurderschap	55.000	
3.7.2 Voorbereidingsbudget Gebiedsontwikkeling	99.745	
3.8.3 Overheveling budget implementatie omgevingswet	127.183	
3.9.1 Hoek Marktstraat-Willibrordusplein	28.200	
5.3.3 Overheveling parkeervoorzieningen Visserweert	5.000	
5.3.4 Restantbudget onderzoek spoorwegovergang	25.000	
5.5.4 Restantbudgetten De Bandert Noordwesthoek	13.297	
5.5.4 Restantbudgetten De Bandert werkbudget leisurepark	26.876	
5.6.7 Overheveling kleine initiatieven buurt- en speelplekken	20.000	
5.11.2 Dienstverlening	20.000	
5.11.5 Overheveling budget verhuizing Reingingsteam	42.400	
5.11.6 Overheveling (tijdelijke) formatie inclusieagenda	12.500	
Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid (nr. 109)		
5.9.7 Overheveling project bezinningstoerisme		-3.125
5.9.8 Uitvoering recreatief toeristisch beleid		-20.000
Reserve personeel en bestuur (nr. 117)		
4.3 Correctie restant thuiswerkfacilitering		-250.000
4.7 Organisatieontwikkeling		61.193
Reserve vermindering kapitaallasten (nr. 181)		
3.3.3 Garantstelling verbreding A2 Vonderen-Kerensheide - dwarsverbinding Slagmolen		-70.463
3.3.6 Herinrichting spooreplacement Susteren		-90.000
3.3.7 Overheveling herinrichting openbaar groen Corneliusshof Dieteren		-274.474

Reserves	Storting	Onttrekking
3.7.2 Voorbereidingsbudget Gebiedsontwikkeling		-15.050
3.7.2 Voorbereidingsbudget Gebiedsontwikkeling Roosteren		-45.210
3.9.2 Natuurontwikkeling Haeselaarsbroek		-50.000
H7 Plattelandsvernieuwing		272.588
Algemene reserve grondbedrijf (nr. 40)		
3.9.1 Hoek Marktstraat-Willibrordusplein		-30.000
5.3.1 Archeologische kosten centrumplan Susteren		-17.000
5.9.9 Representatiekosten Grondbedrijf		-18.000
5.9.10 Versterking economische structuur		-25.000
5.10.2 Vennootschapsbelasting		31.545
Algemene Samenwerkingsovereenkomst Swentibold (nr. 213)		
5.7.1 Onderzoekskosten gebiedsontwikkeling Schansberg		-20.000
H7 Plattelandsvernieuwing		204.165
Algemene kwaliteitsfonds (nr. 186)		
5.9.2 GKM-bijdragen	15.375	
Algemene parkeerplaatsen (nr. 73)		
5.9.6 Woningbouwproject Swentiboldstraat Susteren	27.500	
Reserve kwaliteitsverbeterende projecten buitengebied (nr. 63)		
3.3.6 Herinrichting spooremlacement Susteren		-8.603
5.7.2 Gebiedsontwikkeling VDL Nedcar		-26.330
5.9.5 Planuitwerking Landschapsvisie Zuidrand Echt		-20.255
5.11.4 Flexibele schil		14.763
Reserve revolverende investeringen (nr. 169)		
3.3.1 Budgetoverheveling duurzaamheid		-663.457
3.9.7 Boekwinst verkoop percelen	351.920	
5.9.1 Houtstraat 48		-15.000
Reserve SC MER OD (nr. 226)		
5.8.1 Bijdrage RUD		11.000
Reserve investeringssubsidies (nr. 15)		
3.5.1 Investeringsubsidies welzijn		50.000
Reserve majeure projecten (nr. 233)		
3.3.10 Programma centrum Echt (Infra)		250.000

Reserves	Storting	Onttrekking
Reserve afschrijvingslasten investeringen (nr. 241)		
3.3.10 Programma centrum Echt (Infra)	250.000	
Reserve jeugdhulp (nr. 206)		
3.6.4 Jeugdhulp		330.113
3.6.6 Overheveling projectbudget Preventieve Dyslexie	87.844	
3.6.8 Acties Hervormingsagenda Jeugd	50.000	
Reserve algemeen jeugdbeleid (nr. 106)		
3.6.9 Jeugdplek Bandert		-50.000
3.6.11 Praktijkondersteuner Jeugd	50.000	
5.6.4 Jongerenparticipatie		-40.000
Totaal reserves	3.407.506	-1.001.703
Reserves: saldo meer gestort dan onttrokken	4.409.209	

2. Tekstuele omissie pagina 54

Was:

Voorzieningen	Storting	Vrijval
Voorziening lokale bon compensatie energiecrisis (nr. 251)		
3.9.6 Vrijval voorziening lokale bon		82.901
Voorziening onderhoud gemeenschapshuizen (nr. X)		
H7 Onderhoud gemeenschapshuizen		90.986
Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen (nr. X)		
H7 Onderhoud gemeentelijke gebouwen		1.065.546
Totaal voorzieningen	0	1.239.433
Voorzieningen: saldo meer onttrokken dan gestort	1.239.433	

Wordt:

Voorzieningen	Storting	Vrijval
Voorziening lokale bon compensatie energiecrisis (nr. 251)		
3.9.6 Vrijval voorziening lokale bon		82.901
Voorziening onderhoud gemeenschapshuizen (nr. 191)		
H7 Onderhoud gemeenschapshuizen		90.986
Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen (nr. 31)		
H7 Onderhoud gemeentelijke gebouwen		1.065.546
Totaal voorzieningen	0	1.239.433
Voorzieningen: saldo meer onttrokken dan gestort	1.239.433	

Toelichting:

1. Om de omissie, zoals beschreven bij het onderdeel 3.9.7, recht te zetten dient nog een begrotingswijziging aan de raad te worden voorgelegd.
2. Abusievelijk waren bij de voorzieningen "onderhoud gemeentelijke gebouwen" en onderhoud gemeenschapshuizen" de nummers niet vermeld.

Burgemeester en wethouders van Echt-Susteren,



secretaris



voorzitter

Begrotingswijziging 2024 Nr. 16 Nota van wijziging 2e bestuursrapportage 2024

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027
Programma 1500 Economische Zaken en grondexploitatie				
Lasten	380.000			
Baten	731.920			
Saldo voor bestemming	-351.920			
Saldo na bestemming	-351.920			
Programma 1600 Algemene dekkingsmiddelen				
Storting reserves	351.920			
Mutaties vd reserves	351.920			
Saldo na bestemming	351.920			
Saldo van de begroting	0			

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027
Reserve						
169	Reserve revolverende investeringen	Storting	-351.920			
Totaal - Storting			-351.920			
Totaal - Reserve			-351.920			

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027
0.10	Mutaties reserves	Lasten	351.920			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		380.000			
Totaal - Lasten			731.920			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Baten	-731.920			
Totaal - Baten			-731.920			
Totaal - Saldo			0			