



Adviesnota raad – openbaar

Onderwerp Resultaatbestemming 2023
Zaakdossier Z/24/046058 - D/24/147223
Portefeuillehouder Wethouder B. van Veldhuizen
Raadsprogramma 5. Algemene dekkingsmiddelen
Datum collegebesluit 4 juni 2024

Opsteller Alexander ter Beest **E-mail** alexander.ter.beest@doesburg.nl
Team Bedrijfsvoering **Telefoonnummer** (0313) 48 13 52

Voorstel

Inhoudelijk beslispunt

1. Instemmen met de resultaatbestemmingsvoorstellen en deze vaststellen.
2. Instemmen met het voorstel om aparte bestemmingsreserves te vormen voor de reserve Uitvoeringskosten klimaat, reserve omgevingswet, reserve nationaal isolatieprogramma en reserve transformatie beschermd wonen.
3. Instemmen met het voorstel om het college te autoriseren jaarlijkse de werkelijke projectkosten te onttrekken aan deze nieuwe bestemmingsreserves.
4. Instemmen met de overheveling van de restantkredieten per 31 december 2023 naar 2024 (hoofdstuk stand van zaken investeringsprogramma).

Financieel beslispunt

n.v.t.

Procedureel beslispunt

n.v.t.

Juridische grondslag

n.v.t.



Inleiding

De jaarrekening 2023 sluit met een positief saldo van € 1.423.362. Dit resultaat moet worden bestemd. Met dit stuk wordt een voorstel gedaan om het resultaat van de jaarrekening 2023 te bestemmen. Daarbij is rekening gehouden met het resultaat dat is ontstaan doordat activiteiten/projecten nog niet of niet volledig zijn uitgevoerd in 2023 en waarvan het wenselijk is dit aandeel in het resultaat te reserveren voor uitvoering in 2024:

- Algemeen milieubeleid € 140.000
- Energietoeslag € 50.000
- Meerjarenraming I&A € 34.000
- Opvang Oekraïners € 300.000
- Uitvoeren economische visie € 38.000
- Vrijwilligerswerk € 25.000

- Het resterende resultaat € 836.363 toe te voegen aan de algemene reserve.

Daarnaast wordt voorgesteld aparte bestemmingsreserves te vormen waarvoor het college geautoriseerd is om jaarlijks te onttrekken en de restantkredieten ultimo 2023 door te schuiven naar 2024.

Doel / meetbaar effect

Het resultaat 2023 een bestemming geven en restantkredieten beschikbaar houden in 2024.

Argumenten

1.1 Algemeen milieubeleid € 140.000. Dit betreffen middelen voor projecten die in de komende jaren worden uitgevoerd. Daarom moeten deze middelen worden doorgeschoven naar 2024.

1.2 Energietoeslag € 50.000 In 2023 is een uitkering ontvangen voor het verstrekken van energietoeslag. In 2024 was het nog mogelijk een aanvraag in te dienen voor de energietoeslag 2023. Daarom is het nodig deze middelen te reserveren voor de lasten in 2024.

1.3 Meerjarenraming I&A € 34.000. Voor 2023 waren middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het onderzoek naar meerjarenraming. Dit onderzoek is gestart in 2023 maar loopt door in 2024. De nog niet bestede middelen zijn nodig voor de dekking van de lasten in 2024.

1.4 Opvang Oekraïners € 300.000. Voor de herhuisvesting worden in 2024 extra uitgaven verwacht. Onzeker is of wij daar volledig voor worden gecompenseerd. Indien dit wel het geval is vallen de middelen vrij ten gunste van de algemene reserve.

1.5 Impuls evenementen € 38.000. De middelen worden gereserveerd om een extra impuls of ondersteuning te geven aan de evenementen in de Doesburg.



1.6 Vrijwilligers werk € 25.000. In de begroting 2023 is voor het opstellen van een uitvoeringsplan stimulering vrijwilligersinzet en versterking vrijwilligerspunt budget beschikbaar gesteld. Dit is nog niet uitgevoerd daarom wordt voorgesteld deze middelen over te hevelen naar 2024.

2. De gereserveerde middelen maken nu onderdeel uit van de reserve over te hevelen middelen. Deze middelen zijn echter bestemd om gedurende meerdere jaren in te zetten voor projecten met een langere looptijd dan 1 jaar. Een aparte bestemmingsreserve maakt het eenvoudiger om het college te autoriseren jaarlijkse de werkelijke kosten te onttrekken aan de reserve.

3. Door het college te autoriseren om jaarlijks de werkelijke kosten te onttrekken aan de reserve voorkomen we dat deze projectgelden onderdeel gaan uitmaken van het jaarlijkse resultaat waarvoor dan weer een apart resultaatbestemmingsvoorstel moet worden ingediend om de niet bestede middelen mee te nemen naar het volgende jaar. Het college verantwoord over de onttrekking aan de reserve in de financiële toelichting bij de programma's en bij het overzicht van de reserves.

4. Met de overheveling van de restantkredieten naar 2024 kunnen de betreffende in gang gezette investeringen in 2024 worden voortgezet.

Kanttelingen

n.v.t.

Financiën

n.v.t.

Uitvoering

Planning

n.v.t.

Communicatie

n.v.t.

Evaluatie

n.v.t.

Bijlage(n)

n.v.t.



**GEMEENTE
DOESBURG**