Gemeente leudal

Raadsvoorstel

Openbare Raadsvergadering

Datum 5 november 2024 **Agendapunt 7**

Onderwerp 2e raadsrapportage 2024
Portefeuillehouder(s) drs. H. van Helden MBA (wethouder)

Op basis van onderhavig voorstel wordt aan de raad voorgesteld de volgende besluiten te Nemen

1. De gepresenteerde 2e Raadsrapportage 2024 inclusief financiële mutaties vast te stellen.
2. De begroting overeenkomstig deze raadsrapportage middels de 11e begrotingswijziging bij te stellen
3. De navolgende mutaties ten aanzien van de reserves expliciet vast te stellen:
    a. € 12.000 storten in de geblokkeerde reserve(Essent)
    b. € 11.250 per saldo storten in de reserve groenfonds
    c. € 19.578 storten in de reserve grondexploitaties
    d. € 29.000 storten in de reserve monumentensubsidie
    e. € 31.261 storten in de reserve openbare verlichting
    f. € 119.621 onttrekken aan reserve verkoop vastgoed
    g. € 21.400 storten in de reserves uitbreiding standplaatsen woonwagens
    h. € 79.654 te onttrekken aan de reserve woonwagens
    i. € 2.445 per saldo te storten in de reserve toerisme en recreatie
    j. € 24.445 storten in de reserve Wijnaerden
4. De lijst met begrotingssubsidies 2024 als volgt te wijzigen:
    a. Cultuurperron was € 0 wordt € 95.860
    b. Kerngezond was € 20.300 wordt nihil
    c. Mutsaersstichting was € 0 wordt € 562.212
    d. Negen was € 0 wordt € 359.134
    e. Stichting Urgente Noden was € 0 wordt € 11.805
    f. Stichting Routebureau Noord en Midden Limburg wijzigt van € 16.623 naar € 17.286
    g. Stichting VVV Midden Limburg/Marketing wijzigt van € 53.171 maar € 55.161
5. Het instellen van een gecommitteerde reserve voor een bedrag van € 1.623.040

Inhoudelijk voorstel
De 2e raadsrapportage 2024 is bedoeld als opmaat voor de jaarrekening 2024. De mutaties die in deze rarap zijn verwerkt hebben bijna allemaal een incidenteel karakter, zoals afgesproken in het startdocument. Structurele mutaties dienen immers opgenomen te zijn in de begroting 2025-2028.

Investeringen
Restantkredieten
Sinds de 1e raadsrapportage 2020 dienen investeringskredieten die langer dan 2 jaar open staan vergezeld te gaan van een toelichting. Wanneer deze niet voldoende is kunnen kredieten worden afgevoerd ten gunste van de algemene middelen. In deze raadsrapportage worden geen kredieten voorgesteld om af te ramen.

Kredietaanvragen
De raadsrapportages kunnen ook gebruikt worden om kredietaanvragen te doen aan de raad. Hierdoor hoeft geen separaat raadsvoorstel gemaakt te worden en krijgt de raadsrapportage meer "body". Hierbij is het van belang dat het gaat om aanvragen met betrekking tot vervangingen of beleid dat eerder in de raad ter sprake is geweest. In deze raadsrapportage worden geen nieuwe kredieten aangevraagd.

Gemeente leudal

Winstneming grondexploitaties
Jaarlijks worden in de 2e raadsrapportage de tussentijdse winstnemingen van grondexploitaties opgenomen. Winstneming wordt genomen conform de percentage of completion methodiek. Zoals gebruikelijk worden deze winstneming gestort in de reserve grondexploitaties. Er zijn in deze periode geen grondexploitaties die voor een tussentijds winstneming in aanmerking komen.

Reservemutaties
Ten aanzien van de reservemutaties is geven we een nadere toelichting in de raadsrapportage. In deze raadsrapportage hebben de mutaties betrekking op het volgende:

Storting	Ont trekking	reserve	toelichting
12.000		geblokkeerde reserve(Essent)	Bijstelling dekking afschrijvingslasten ICT
13.500		groenfonds	Kwaliteitsbijdrage Op Stap Baexem en
	2.250	groenfonds	Bijdrage overzwaluwwand Groot Buggenum
19.578		grondexploitaties	Verkoop opbrengst overige gronden
29.000		monumentensubsidie	Niet uitgegeven subsidiegelden monumenten
31.261		openbare verlichting	Bijstelling dekking afschrijving invetseringen openbare verlichting
	12.500	uitvoeringsplan toerisme en recreatie	Subsidie PP coördinator
	9.500	uitvoeringsplan toerisme en recreatie	Subsidie projecten communicatie en inventarisatie
24.445		uitvoeringsplan toerisme en recreatie	Niet benutte subsidie platform realisatie belevingsplekken
	119.621	verkoop vastgoed	Boekverlies verkoop pand dorpsstraat
21.400		uitbreiding standplaatsen woonwagens	Bijstelling dekking afschrijving standplaatsen
24.445		Wijnaerden	

Begrotingssubsidies
Voorgesteld wordt om de lijst met begrotingssubsidies 2024 als volgt te wijzigen:

a. Cultuurperron was € 0 wordt € 95.860
b. Kerngezond was € 20.300 wordt nihil
c. Mutsaersstichting was € 0 wordt € 562.212
d. Negen was € 0 wordt € 359.134
e. Stichting Urgente Noden was € 0 wordt € 11.805
f. Stichting Routebureau Noord en Midden Limburg wijzigt van € 16.623 naar € 17.286
g. Stichting VVV Midden Limburg/Marketing wijzigt van € 53.171 maar € 55.161

Gecommitteerde reserve
De lijst van de gecommitteerde reserve is bijgevoegd. Geadviseerd wordt in te stemmen met de genoemde posten en bedragen, daar het om incidentele budgetten gaat, die later in 2025 benut gaan worden. Structurele budgetten worden in beginsel niet meer meegenomen en dit jaar is hier vooralsnog één uitzondering op. Voorgesteld wordt het budget met betrekking tot de wet open overheid mee te nemen. Dit is een nieuwe wetgeving, die nog geruime tijd door zal lopen. De middelen kunnen in de toekomst nog ingezet worden om uitvoering te geven aan de wettelijke verplichtingen. Gelet op het belang van dit onderdeel is het verstandig voldoende budget te hebben.

Financieel
Het resultaat van de 2e raadsrapportage 2024 is € 832.000 positief. Dit is inclusief het gebruik van de reserves en de kapitaallasten. Voor het jaar 2024 komt daarmee het begrotingssaldo op € 1.895.000 positief. Op basis van de raadsrapportage is de verwachting dat het genoemde saldo het jaarrekeningresultaat zal worden.

Bijlage(n)

1. Presentatie 2e raadsrapportage
2. Gecommitteerde reserve 2024
3. Financiële mutaties 2e raadsrapportage 2024
4. 11e begrotingswijziging

Heythuysen, 17 september 2024

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN LEUDAL,

De secretaris,	De burgemeester,
mr. drs. J.J.Th.L. Geraedts	D.H. Schmalschläger