Gemeente Texel

.txl

Advies

programmarekening 2021

Doelenboom

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. akkoord te gaan met de bijdrage uit de Participatiemiddelen aan het leerwerkbedrijf de Bolder zijnde € 75.000;
2. kennis te nemen van het negatieve rekeningresultaat van het leerwerkbedrijf de Bolder ad. € 51.775 en dit tekort ten laste brengen van de reserve egalisatie rekeningresultaten van het leerwerkbedrijf de Bolder;
3. kennis te nemen van het voordelig rekeningresultaat € 5.009.138 van de gemeente Texel en het resultaat als volgt te bestemming:
   a) overhevelen naar het jaar 2022:
   i) restantbudget reconstructie groen € 10.000
   ii) restant budget coronasteunpakket jongerenwerk, jeugd aan zet, ondersteuning jeugd en activiteiten en ontmoetingen en ondersteuning cultuur € 56.747
   iii) restant budget inburgering en uitvoeringskosten € 28.386
   iv) restant budget versterking en ondersteuning wijkteams € 25.558
   v) restant budget Leader en uitwerking retailvisie en toeristisch toekomstplan € 75.862
   vl) restant budget ontwikkelingsplan haven € 36.225
   vii) restant budget digitalisering archief € 15.000
   viii) restant budget woningbouw € 35.000
   ix) restant budget zoetwaterproject € 25.000
   x) restant budget uitvoering parkeer- en verkeerscirculatie plan € 47.200
   xi) budget via decembercirculaire beschikbaar gesteld voor Wet kwaliteitsborging en gemeenteraadsverkiezingen € 41.490.

   b) een bedrag van € 4.612.669 toe te voegen aan de algemene reserve.

4. Kennis te nemen van de stand van de algemene reserve ad. € 11.089.699 vermeerderd met het rekeningresultaat van 2021, totaal € 15.702.368
5. De geconsolideerde programmarekening 2021 van de gemeente Texel vast te stellen.

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**	3169901

Bijlagen

1. Programmarekening 2021
2. Letter of representation (accountant)

6. Akkoord te gaan met de Letter of representation voor de accountantscontrole met hierin opgenomen de afspraken over de controle/informatievoorziening aan de accountant.

Toelichting

Het college stelt de raad voor de programmarekening 2021 van de gemeente Texel, onder voorbehoud van de accountantsverklaring en goedkeuring rechtmatigheid, vast te stellen. De accountantscontrole is in de week van 11 april gestart en de verwachting is dat de goedkeurende verklaring wordt afgegeven. Voor behandeling in de Auditcommissie en raadscommissie is de accountantsverklaring voor rechtmatigheid en getrouwheid binnen.

De programmarekening van de gemeente Texel en leerwerkbedrijf de Bolder zijn samengevoegd.

De programmarekeningen van de Bolder en de gemeente Texel worden separaat aangeboden. De financiële resultaten voor bestemming zijn als volgt:

De Bolder	negatief	€ 52.000	
Gemeente Texel		€ 5.009.138	
Totaal resultaat			€ 4.957.363

Aandachtpunten voor behandeling:
Paragraaf weerstandsvermogen
Paragraaf bedrijfsvoering
Rekeningsaldo op hoofdlijnen
Overheveling via resultaatbestemming
Economische en maatschappelijke investeringen, beschikbaar gestelde kredieten

programmarekening 2021

Samenvatting

Het jaar 2021 was evenals 2020 een bijzonder jaar door de coronapandemie, desondanks zijn de gemeentelijke taken uitgevoerd.

De programmarekening geeft een positief rekeningsaldo van € 5,0 miljoen. Dit saldo bestaat voornamelijk uit incidentele middelen. Er is een eenmalige afkoop voor onderhoud wegen van Rijkswaterstaat ontvangen en er is meer aan incidentele subsidies binnengehaald dan begroot. De corona pandemie maakte dat sommige werkzaamheden en investeringen in de tijd iets moesten gaan schuiven, wat leidt tot een voordeel van € 1 miljoen. Ook werd Texel de tweede helft van 2022 meer bezocht dan verwacht, werd er meer gebouwd, waardoor we € 1,1 miljoen meer toeristenbelasting, parkeeropbrengsten en leges omgevingsvergunningen hebben gerealiseerd. Tot slot waren de rentes in 2021 (nog) historisch laag en dat dat geeft een financiële meevaller.

programmarekening 2021

Argumenten tot advies

De gemeenteraad moet voor 15 juli 2022 de vastgestelde programmarekening 2021, inclusief de accountantsverklaring aan de provincie aanbieden.

Alternatieven

Niet van toepassing.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

Baten incidenteel voor het jaar 2021 € 5.009.138, inclusief leer - werkbedrijf de Bolder € 4.957.363

Voor een gedetailleerde analyse en toelichting verwijzen wij u naar de diverse programma's. De analyse van de programmarekening op hoofdlijnen staat vermeld in het hoofdstuk "rekeningsaldo op hoofdlijnen" vanaf pagina …

De positieve en negatieve resultaten worden geanalyseerd en voor zover structureel meegenomen in de halfjaarrapportage 2022.

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Gemeentewet artikel 186
- Besluit begroting en verantwoording

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

programmarekening 2021

Doelenboom

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Overwegende

- Gemeentewet artikel 186 en het besluit begroting en verantwoording

Besluit

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. akkoord te gaan met de bijdrage uit de Participatiemiddelen aan het leerwerkbedrijf de Bolder zijnde € 75.000;
2. kennis te nemen van het negatieve rekeningresultaat van het leerwerkbedrijf de Bolder ad. € 51.775 en dit tekort ten laste brengen van de reserve egalisatie rekeningresultaten van het leerwerkbedrijf de Bolder;
3. kennis te nemen van het voordelig rekeningresultaat € 5.009.138 van de gemeente Texel en het resultaat als volgt te bestemming:
   a) overhevelen naar het jaar 2022:
   i) restantbudget reconstructie groen € 10.000
   ii) restant budget coronasteunpakket jongerenwerk, jeugd aan zet, ondersteuning jeugd en activiteiten en ontmoetingen en ondersteuning cultuur € 56.747
   iii) restant budget inburgering en uitvoeringskosten € 28.386
   iv) restant budget versterking en ondersteuning wijkteams € 25.558
   v) restant budget Leader en uitwerking retailvisie en toeristisch toekomstplan € 75.862
   vI) restant budget ontwikkelingsplan haven € 36.225
   vii) restant budget digitalisering archief € 15.000

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3169901

Bijlagen

1. Programmarekening 2021

viii) restant budget woningbouw € 35.000
ix) restant budget zoetwaterproject € 25.000
x) restant budget uitvoering parkeer- en verkeerscirculatie plan € 47.200
xi) budget via decembercirculaire beschikbaar gesteld voor Wet kwaliteitsborging en gemeenteraadsverkiezingen € 41.490.

b) een bedrag van € 4.612.669 toe te voegen aan de algemene reserve.

4. Kennis te nemen van de stand van de algemene reserve ad. € 11.089.699 vermeerderd met het rekeningresultaat van 2021, totaal € 15.702.368
5. De geconsolideerde programmarekening 2021 van de gemeente Texel vast te stellen.