Gemeente Texel .txl

Raadscommissie

Dossiernummer	1439
Extern Zaak ID	3357313
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juli 2023
Agendapunt	14
Titel	Tussenrapportage 2023
Organisatieonderdeel	Advies & Ondersteuning
Portefeuillehouder	C. Hooijschuur
Aanleiding	Programmabegroting

Bijlagen
Bestuurlijk advies
Bijlage 1. Tussenrapportage raadscommissie - 20/6 /2023

Geagendeerd	**Vergaderdatum**
B&W	6 juni 2023
Raadscommissie	**5 juli 2023**
Raadsvergadering	19 juli 2023

Toelichting

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.