gemeente Terschelling

Raadsvoorstel

Onderwerp: **1e bestuursrapportage 2024**

Jaar/nummer: **2024/113-O**

In behandeling bij: **Wethouder Wassink**

Voorstel

Het college stelt de raad voor:
De 1ste bestuursrapportage 2024 en de daaruit voortvloeiende wijzigingen vast te stellen en financieel te verwerken in de begroting 2024.
De begrotingswijziging met een saldo ad. 909.000 negatief vast te stellen en deze te dekken uit de algemene reserve.

Samenvatting

Bijgaand treft u de 1e bestuursrapportage 2024 aan. In deze bestuursrapportage is een overzicht gegeven van de financiële stand van zaken over de periode januari tot en met april 2024.

Deze 1e bestuursrapportage 2024 bevat ook een overzicht van de uitgaven met betrekking tot de personele lasten.

Toelichting

Samengevat kunnen de uitkomsten van deze bestuursrapportage als volgt worden weergegeven.

- CAO-ontwikkelingen 2024, begrotingswijzigingen gemeenschappelijke regelingen en de meicirculaire/betaalspecificaties van het Gemeentefonds zijn als autonome ontwikkeling verwerkt. Financieel effect bedraagt € 179.000 in 2024.
- Reeds genomen college besluiten zijn verwerkt, het financiële effect bedraagt € 100.000 negatief in 2024.
- Reeds genomen raadsbesluiten tot en met mei zijn verwerkt. Financieel effect bedraagt negatief € 881.000 in 2024.
- De overige ontwikkelingen betreffende hogere kosten communicatie en VTH-pool zijn verwerkt. Financieel effect bedraagt negatief € 220.000 in 2024.
- Het geprognosticeerde resultaat verslechtert met het nadeel uit deze bestuursrapportage tot € 909.000 negatief.
- De algemene reserve daalt tot € 2.983.000 na besluitvorming.
- De afgesproken weerstandscapaciteit daalt onder de minimaal benodigde weerstandscapaciteit.

Overzicht wijzigingen ten opzichte van primitieve begroting 2024					
in €	2024	2025	2026	2027	2028
Resultaat primitieve begroting 2024	-154.000	1.176.000	-321.000	309.000	309.000
amandementen 8 november 2023	538.000	-448.000	-382.000	-233.000	-
autonome ontwikkelingen	72.000	42.000	29.000	239.000	-
Genomen besluiten	-10.000	-	-	-	-
Startsaldo na 2e bestuurrapportage 2023	446.000	770.000	-674.000	315.000	309.000
amendementen 13 december 2023	-333.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
1. autonome ontwikkelingen	179.000	-135.000	232.000	186.800	520.000
2. college besluiten	-100.000	0	0	0	0
3. reeds genomen raads besluiten	-881.000	53.500	54.000	49.500	15.000
4. overige ontwikkelingen	-220.000	-	-	-	-
Resultaat na 1e bestuursrapportage 2024	-909.000	488.500	-588.000	351.300	644.000

Op grond van bovenstaand overzicht ontstaat het volgende beeld van de ontwikkeling van de Algemene reserve en de weerstandscapaciteit in de jaren 2024 tot en met 2028:

Algemene reserve					
in €	2024	2025	2026	2027	2028
Stand per 1 januari	3.541.000	2.983.000	3.471.500	2.883.500	3.234.800
Toevoegen resultaat boekjaar*	351.000	488.500		351.300	644.000
Onttrekken resultaat boekjaar	-909.000		-588.000		
Stand per 31 december	2.983.000	3.471.500	2.883.500	3.234.800	3.878.800

Wanneer de reserve recreatie wordt meegenomen in de weerstandscapaciteit ontstaat het volgende beeld:

Weerstandscapaciteit					
in €	2024	2025	2026	2027	2028
Stand algemene reserve per 31 december	2.983.000	3.471.500	2.883.500	3.234.800	3.878.800
Stand van reserve recreatie per 31 december	337.000	248.000	159.000	159.000	159.000
Totale stand reserves per 31 december	3.320.000	3.719.500	3.042.500	3.393.800	4.037.800
Minimaal benodigde weerstandscapaciteit	3.657.000	3.712.000	3.768.000	3.824.000	3.881.000
Overschot/tekort weerstandscapaciteit	-337.000	7.500	-725.500	-430.200	156.800

Juridische gevolgen/fatale termijnen/handhaving
Niet van toepassing

Belang voor toerisme/samenleving/economie
Niet van toepassing

Financiële/personele/organisatorische gevolgen
Begrotingswijzigingen, bestaande zoals hierboven toegelicht, welke leiden tot een resultaat van negatief € 909.000 komen ten laste van de algemene reserve. Dit is noodzakelijk om het geprognosticeerde begrotingstekort in 2024 te dekken.

Communicatie/interactiviteit
Niet van toepassing

Advies van de raadscommissie
Niet van toepassing

Ter inzage liggende stukken
1e bestuursrapportage 2024

Datum behandeling in B&W + ondertekening

Terschelling, 11 juni 2024

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Terschelling,

H.M. de Jong, secretaris/directeur	mr. R.S. Cazemier, wnd. burgemeester