gemeente Eersel
kempisch wonen in een wereldregio

Raadsvoorstel

Raad d.d.	27 juni 2024	**Portefeuillehouder**	SKR
Commissie d.d.	11 juni 2024	**Opsteller**	bver03
B&W d.d.	21 mei 2024	**Zaaknr.**	Z22000533

Onderwerp

Resultaatbestemming vanuit jaarstukken 2023

Voorstel

De raad voor te stellen:
Ten laste van de algemene reserve voor totaal € 4.606.069,- toe te voegen aan de hieronder genoemde bestemmingen in 2024:
a) Verhogen krediet cyclisch bouwen met € 49.000,-;
b) Verhogen post bijzondere bijstand voor de eenmalige energietoeslag met € 75.000,-;
c) Verhogen krediet subsidieregeling energiebesparende maatregelen particulieren 2023-2024 met € 450.000,-;
d) Toevoeging van € 3.572.569,- aan de bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting
e) Beschikbaar stellen krediet aanplant plantsoen, bomen voor € 115.000,- en het dekken van de rentelasten van € 11.500,- uit de algemene reserve (totaal € 126.500,-);
f) Vorming bestemmingsreserve gewezen wethouders € 333.000,-

Inleiding/aanleiding

De jaarrekening 2023 sluit af met een batig saldo van € 8.387.445,-. Op grond van de bepalingen in het BBV dienen er aan toevoegingen en/of onttrekkingen aan reserves alsmede het beschikbaar stellen van budgetten, welke nog niet zijn begroot een expliciet raadsbesluit ten grondslag te liggen. De voorgestelde wijzigingen zijn daarom niet verwerkt in het voorstel Vaststelling jaarstukken 2023 (R24.056), maar worden in de voorliggende resultaatbestemming meegenomen.

Wettelijk en/of beleidskader

Gemeentewet
Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)
Financiële verantwoording
Grondnota

Argumenten

1. Ten laste van de algemene reserve voor totaal € 4.606.069,- toe te voegen aan de betreffende budgetten en kredieten voor 2024:

a) Verhogen krediet cyclisch bouwen met € 49.000,-

In 2023 bedroeg het positief resultaat van anterieure overeenkomsten voor woningbouwprojecten € 49.000,-. We stellen voor dit resultaat toe te voegen aan het krediet cyclisch bouwen. Dit draagt bij aan het versnellen van woningbouwprojecten. Hierdoor kan eerder worden voorzien in woningen die ook gebruikt worden voor de huisvesting van urgente doelgroepen. We kunnen hiervoor projecten versneld oppakken en/of bijdragen aan onderzoeken naar en bijdragen aan projecten voor de ontwikkeling van transformatielocaties die nu niet of nauwelijks gerealiseerd kunnen worden.

b) Verhogen post bijzondere bijstand voor de eenmalige energietoeslag met € 75.000,-

Wij hebben € 269.000 en € 521.000 ontvangen voor de uitvoering van de Eenmalige energietoeslag 2023. De wet Eenmalige energietoeslag 2023 is in oktober 2023 vastgesteld, waardoor vanaf dat moment gestart kon worden met de uitvoering. Inwoners aan wie de energietoeslag 2022 is

verstrekt, een lopende bijzondere of algemene bijstandsuitkering hebben, de individuele inkomenstoeslag hebben ontvangen of deelnemen aan de collectieve zorgverzekering, hebben in december 2023 ambtshalve de Eenmalige energietoeslag 2023 ontvangen. Eind december 2023 zijn de overige inwoners in de gelegenheid gesteld een aanvraag in te dienen. Dat kan nog tot 1 juli 2024. Alle aanvragen worden in 2024 beoordeeld. Voorgesteld wordt om van het resterende budget bijzondere bijstand 2023 (€ 171.000,-) € 75.000,- te reserveren voor de Eenmalige energietoeslag 2023 welke in 2024 op aanvraag wordt verstrekt.

c) Verhogen krediet subsidieregeling energiebesparende maatregelen particulieren 2023-2024 met € 450.000,-

In de Transitievisie Warmte gemeente Eersel 2021 is vastgelegd dat de gemeente Eersel de eerst komende jaren vooral inzet op het isoleren, en daarmee het aardgasvrij ready maken, van de bestaande woningvoorraad. Om de verduurzaming van woningen te versnellen, heeft de gemeente per 1 september 2023 een eigen subsidieregeling voor energiebesparende maatregelen. Hiervoor is in juli 2023 een bedrag van € 350.000,- beschikbaar gesteld. De subsidieregeling is populairder dan vooraf verwacht. In de eerste 8 maanden van het bestaan van de regeling is al voor meer dan € 250.000,- aan subsidie uitgekeerd.

Sinds september 2023 heeft de gemeente twee energiecoaches in dienst. Een groot deel van de inwoners die zij bezoeken, heeft de behoefte om hun woning te verduurzamen en vragen advies van de energiecoaches. We zien dat het aandeel van de huisbezoeken stijgt, waarin de vraag om advies over verduurzamingsopties centraal staat. Door de huidige subsidieregeling en onze energiecoaches wordt momentum gecreëerd. De behoefte van onze inwoners om hun woning te verduurzamen is groot en zal naar verwachting nog groter worden, naarmate inwoners goede ervaringen over het advies en aangebrachte energiebesparende maatregelen met elkaar delen. Dat momentum willen we vasthouden.

In de tweede helft van 2024 start ook het regionale project De Groene Zone Isoleren. Binnen dit project richten we ons specifiek op die groep inwoners die nu nog niet bezig zijn met het verduurzamen van hun woning. Dit kan zijn omdat zij niet weten waar ze moeten beginnen, of omdat zij de financiële middelen niet hebben om te investeren in hun woning. Met de start van dit project verwachten we dan ook dat nog meer inwoners stappen gaan zetten om hun woning te verduurzamen. Dit zullen vooral de inwoners zijn die moeite hebben om op eigen kracht hun woning te verduurzamen.

Om het momentum vast te houden en ook inwoners te kunnen helpen die moeite hebben om op eigen kracht hun woning te verduurzamen, vragen wij uw raad om voor deze subsidieregeling éénmalig een bedrag van € 450.000,- beschikbaar te stellen uit het jaarrekeningresultaat. Daarmee verwachten we de huidige subsidieregeling door te kunnen zetten tot en met 2026.

d) Toevoeging aan de bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting met € 3.572.569,-

Bij het vaststellen van de begroting 2024-2027 is besloten toekomstige positieve resultaten uit de grondexploitatie, ná correctie voor benodigde weerstandsvermogen, in te zetten voor incidentele lasten die voortvloeien uit het nog vast te stellen ‘Integraal Huisvestingsplan 2024-2038 gemeente Eersel’ (IHP). Gelet op de geplande investeringen in het IHP, zijn in het IHP inhaalafschrijvingen (afschrijven van de boekwaarden van de schoolgebouwen die vervangen worden door nieuwbouw) noodzakelijk. Er is een totaal van € 2.739.569,- benodigd voor de inhaalafschrijvingen. Dit betreffen incidentele lasten. Daarnaast zijn ook de sloopkosten van het Rythovius College ad € 833.000,- incidenteel. Samen resulteert dit in een bedrag ad € 3.572.569,-. In navolging van uw besluit bij de vaststelling van de begroting 2024 maakt het bedrag € 3.572.569,- onderdeel uit van de resultaatbestemming. Dit bedrag zal worden gestort in de bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting en zal specifiek worden ingezet ter dekking van de inhaalafschrijvingen en sloopkosten.

e) Beschikbaar stellen krediet aanplant plantsoen, bomen voor € 115.000,- en het dekken van de rentelasten van € 11.500,- uit de algemene reserve (totaal € 126.500,-);

Door de natte weersomstandigheden in het najaar van 2023 hebben de geplande omvorming en renovatiewerkzaamheden van onze versleten en arbeidsintensieve plantsoenen niet kunnen plaatsvinden. Hierdoor is ruim € 125.000 minder uitgegeven aan onderhoud en renovatie groenvoorzieningen in 2023. Omdat het ook nu (begin 2024) nog extreem nat is worden deze werkzaamheden verschoven naar het najaar 2024.
Voorgesteld wordt om een krediet 'renovaties plantsoenen 2024' beschikbaar te stellen van € 115.000,-. Dit krediet wordt in 15 jaar afgeschreven. Ter dekking van dit krediet wordt € 126.500 (afschrijving € 115.000 en rente € 11.500) ingezet uit de algemene reserve.

f) Vorming bestemmingsreserve gewezen wethouders € 333.000,-

De voorziening gewezen wethouders is tot op heden gevormd om te kunnen voldoen aan de toekomstige wachtgeldverplichtingen van de huidige/gewezen wethouders. Onze accountant heeft onlangs aangegeven dat op grond van de regeling Algemene pensioen- en uitkeringswet politieke ambtsdragers hier echter pas een voorziening voor mag worden getroffen op het moment dat hier daadwerkelijk aanspraak op wordt gemaakt. Aangezien in de huidige voorziening alleen een buffer is opgebouwd voor onze huidige wethouders moet deze voorziening ten bedrage van € 333.517,- nu bij de jaarrekening vrijvallen.
Voorgesteld wordt om uit hoofde van het voorzichtigheidsprincipe en het beslag wat al op onze reserves wordt gelegd hiervoor de bestemmingsreserve gewezen wethouders te vormen voor € 333.000,-. Hiermee kunnen dan de toekomstige aanspraken gedekt worden.

Alternatieven

De raad kan niet instemmen met één of meerdere van deze voorstellen. In dat geval wordt het betreffende budget voor 2024 niet verhoogd en wordt dit niet aan de algemene reserve onttrokken.

Risico's

Niet van toepassing.

Financieel

Onder de argumenten zijn de beslispunten reeds financieel toegelicht. Het begrotingssaldo wordt door deze beslispunten niet beïnvloed.

Communicatie/Participatie

Niet van toepassing.

Planning

Niet van toepassing.

Bijlagen

Niet van toepassing.

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Eersel, 21 mei 2024
Burgemeester en wethouders van Eersel

secretaris	burgemeester
ing. H.M.L. Offermans	drs. W.A.C.M. Wouters

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Raadsbesluit

R24.057

Onderwerp: Resultaatbestemming vanuit jaarstukken 2023

De raad van de gemeente Eersel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 mei 2024;

gehoord de beraadslaging in de commissievergadering van 11 juni 2024;

b e s l u i t :

1. Ten laste van de algemene reserve voor totaal € 4.606.069,- toe te voegen aan de hieronder genoemde bestemmingen in 2024:
    a) verhogen krediet cyclisch bouwen met € 49.000,-;
    b) verhogen post bijzondere bijstand voor de eenmalige energietoeslag met € 75.000,-;
    c) verhogen krediet subsidieregeling energiebesparende maatregelen particulieren 2023-2024 met € 450.000,-;
    d) Toevoeging aan de bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting met € 3.572.569,-;
    e) Beschikbaar stellen krediet aanplant plantsoen, bomen voor € 115.000,- en het dekken van de rentelasten van € 11.500,- uit de algemene reserve (totaal € 126.500,-);
    f) Vorming bestemmingsreserve gewezen wethouders € 333.000,-.
2. Vaststelling 16e begrotingswijziging 2024.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 27 juni 2024

De raad van de gemeente Eersel

de griffier,	de voorzitter,
J.W.G. van Bree	drs. W.A.C.M. Wouters