Voorstel raad

Nummer
B.2
Portefeuillehouder
M.J. Versluis

Contact en vragen via
Technischevragen@hollandskroon.nl

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
23 mei 2024	23 april 2024

Onderwerp
1e Bestuursrapportage 2024

Kern van het voorstel
Twee keer per jaar wordt de gemeenteraad met de bestuursrapportages geïnformeerd over de beleidsmatige en financiële ontwikkelingen tijdens het begrotingsjaar. In deze 1e bestuursrapportage 2024 geven wij inzicht in de afwijkingen ten opzichte van de in de begroting 2024 opgenomen voornemens en budgetten.

Voorgesteld besluit
Het college van burgemeester en wethouders stelt de gemeenteraad voor: 1. de 1e Bestuursrapportage vast te stellen; 2. de begroting 2024 als volgt te wijzigen: a. de baten te verhogen met € 11.446.537; b. als onderdeel van deze baten € 3.125.000 te onttrekken aan de algemene reserve, het deel dat bij de jaarrekening 2023 is gereserveerd vanuit later uit te geven Oekraïne-gelden; c. de lasten te verhogen met € 11.802.837; d. kredieten beschikbaar te stellen voor de volgende investeringen: • Flex-units Middenmeer, voorbereiding en bouwrijp maken € 1.295.000; • Speeltuin Zaagmolenstraat Nieuwe Niedorp bruto € 120.000; • Brede School Middenmeer € 599.000; • Flex-units Middenmeer, eerste inrichting € 220.000; 3. in afwijking van de reguliere termijnen de investeringen van € 1.295.000 en € 220.000 af te schrijven in 10 jaren;

4. het nadelig saldo van € 356.300 ten laste te brengen van het resultaat.

Wettelijke grondslag
Gemeentewet, BBV, Financiële verordening Hollands Kroon

De gemeenteraad besluit:
Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 23 mei 2024. Griffier Voorzitter

Aanleiding
Twee keer per jaar wordt de gemeenteraad in een bestuursrapportage geïnformeerd over de beleidsmatige en financiële ontwikkelingen gedurende het begrotingsjaar. Deze eerste rapportage brengt dan ook de belangrijkste mutaties op de begroting 2024 in beeld. Op aangeven van de Auditcommissie wordt alleen gerapporteerd over afwijkingen en niet over indicatoren of lopende zaken die volgens de planning voortgang vinden.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect
Inzicht geven in de beleidsmatige en financiële stand van zaken van de gemeente over het jaar 2024 en verder.

Motivering per voorgesteld besluit
Met het vaststellen van deze 1e bestuursrapportage gaat de gemeenteraad akkoord met de voorgestelde bijstellingen en wijzigingen. Het wijzigen van de begroting is voorbehouden aan de gemeenteraad. Met het vaststellen van de voorgestelde wijzigingen krijgt het college de armslag het beleid uit te voeren. De voornaamste componenten bestaan uit de mutaties die verband houden met de realisatie van de flex-units Middenmeer en de opvang van Oekraïeners, en het verwerken van de budgetten voor duurzaamheid. Behalve de bijstelling van de budgetten voor baten en lasten worden ook kredieten beschikbaar gesteld voor de speeltuin Nieuwe Niedorp (was in eerste instantie begroot als exploitatie-uitgave, maar moet om formele

redenen een investering zijn; de investering wordt bruto geraamd en de bijdrage van de initiatiefnemers wordt hiermee verrekend) en aanpassingen aan de brede school Middenmeer. De flex-units zijn voorzien te functioneren voor een termijn van 10 jaar. Om die reden wordt voorgesteld de afschrijftermijnen voor die investeringen te stellen op 10 jaar. Dit in afwijking van de termijnen die zijn genoemd in onze Nota activeren en afschrijven. Het negatief resultaat van de begrotingswijziging kan ten laste worden gebracht van het resultaat 2024, waardoor de begroting een negatief saldo laat zien van € 356.300.

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)
Onvoorziene omstandigheden kunnen de komende maanden zorgen voor een uiteindelijk hoger of lager rekeningresultaat 2024.

Alternatieven (incl. argumenten)
N.v.t.

Financiële gevolgen	
Kosten/opbrengsten	De begroting 2024 wordt gewijzigd met de genoemde bedragen.
Dekking binnen begroting	Het nadelig saldo blijft als nadelig saldo zichtbaar en wordt meegenomen in volgende rapportages.
Geen dekking binnen begroting	Dekkingsvoorstel:
Fiscale gevolgen	Geen.
Toelichting:	

Communicatie
N.v.t.

Bijlagen
1. Eerste Bestuursrapportage 2024