

Advies

Programmarekening 2023

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering
-----------	-------------------

Raadsvoorstel

Het college van burgemeester & wethouders stelt de gemeenteraad voor te besluiten:

1. Kennis te nemen van het bedrijfsresultaat van Leer-werkbedrijf de Bolder van € 78.000 positief en dit ten gunste te brengen van de reserve egalisatie rekeningresultaten van het leer-werkbedrijf de Bolder;
2. Kennis te nemen dat via de decembercirculaire 2023 incidenteel € 1.118.387 ontvangen is en te besluiten dat dit bedrag in 2023 als volgt bestemd is:
Voor extra gelden energie voor huishoudens met een laag inkomen € 562.174; voor invoeringskosten omgevingswet € 219.123; voor uitvoeringskosten gebiedsgerichte aanpak € 52.406 en het restant van € 284.684 komt ten gunste van de algemene reserve;
3. Akkoord te gaan om, in afwijking van het beleid, een aantal kredieten die ouder zijn dan 3 jaar niet zoals in de financiële verordening is vastgelegd vrij te laten vallen, maar in stand te houden.

Het gaat om de volgende investeringen: rotonde Keesomlaan, verharding rehabiliteren, De Vang IJsdijk reconstrueren, afvalbakken voor zwerfvuil vervangen, alarmsysteem balie en spreekkamers, (restant) ICT omgeving vervangen, houtversnipperaar, Plevierstraat herinrichten, Trompstraat Buurtje herinrichten, bluswatervoorziening natuurgebied aanleggen en herinrichting Oost;

4. Kennis te nemen van het voordelig rekeningresultaat van € 5.199.537 van de gemeente Texel en het resultaat als volgt te bestemmen:

a) € 933.106 restant (project)budgetten 2023 overhevelen naar het jaar 2024 en in te zetten voor:

Texels erfgoed op peil € 10.000, diverse onderzoeken in relatie met toerisme € 45.000, enquête bevraging Texelaar en gasten € 25.000, identity matching € 41.577, inrichten openbaar gebied na realisatie CPO woningen Stolpweg € 35.000, restant energietoelagen huishoudens met een laag inkomen € 114.000, uitvoering invoeringskosten omgevingswet € 219.123, uitvoeringskosten gebiedsgerichte aanpak € 52.406, onderhoud toren Hogereind 2 € 80.000, aankoop grond Achterom/Weverstraat € 212.000, inzet ontvangen subsidie versnelling woninbouw € 33.000, restantbudget inhuur overbrengen archief 2000-2012 € 29.000 en budget in verband met open afspraken TXL sporthal € 37.000.

b) € 4.266.431 toe te voegen aan de algemene reserve;

5. De geconsolideerde programmarekening 2023 van de gemeente Texel vast te stellen.

Toelichting

Het college stelt de raad voor om de programmarekening 2023 van de gemeente Texel, onder voorbehoud van de getrouwheidsverklaring accountant, vast te stellen. De accountant is nog bezig met de controle. Het is de verwachting dat vóór de behandeling van de programmarekening in de audit- en de raadscommissie de accountantsverklaring is ontvangen.

Bijlagen

Consequenties

Financieel	☒ Ja ☐ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☒ Nee
Juridisch	☐ Ja ☒ Nee
Beleid	☐ Ja ☒ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☒ Nee
Deregulering	☐ Ja ☒ Nee

Majeure risico's	☐ Ja ☒ Nee
Beheer	☐ Ja ☒ Nee
Belanghebbenden	☐ Ja ☒ Nee
Structuurvisie	☐ Ja ☒ Nee
Regie	
Zaaknummer	3448422

1. Programmarekening 2023

Programmarekening 2023

Samenvatting

De programmarekening van de gemeente Texel en Leer-werkbedrijf de Bolder zijn samengevoegd.

De Bolder	€ 78.000
Gemeente Texel	<u>€ 5.199.537</u>
Totaal resultaat	€ 5.277.537

De programmarekening 2023 sluit met een positief saldo van € 5.199.534 en is het gevolg van o.a. een voordeel op rentelasten, diverse niet begrote grondverkopen, hogere opbrengsten belastingen, minder kosten die gemaakt zijn voor de uitvoering Wet Maatschappelijke Ondersteuning, hogere kosten jeugd, voordeel op personeelskosten/inhuur en voordeel op afschrijvingskosten.

Daarnaast zijn er een aantal budgetten die onderdeel uitmaken van het rekeningresultaat 2023 en waarvan wordt voorgesteld om deze via resultaatbestemming opnieuw ter beschikking te stellen in 2024. In totaal gaat het om € 933.106.

Verder wordt voorgesteld om een aantal kredieten die ouder zijn dan 3 jaar niet te laten vrijvallen zoals opgenomen in de financiële verordening maar in afwijking van het beleid, in stand te houden. Het gaat dan om investeringen nog niet volledig zijn afgerond of waar diverse externe- en interne factoren een rol spelen.

Beleidsmatig is per programma, naast algemene informatie, verslag gedaan van 'wat hebben wij gedaan' en 'wat zijn de resultaten' daarvan. Zo ook over de verplichte paragrafen verbonden partijen, weerstandsvermogen, onderhoud openbare ruimte en gebouwen, bedrijfsvoering, grondbeleid, financiering, lokale laste en wet open overheid.

Argumenten tot advies

De gemeenteraad moet vóór 15 juli 2024 de vastgestelde programmarekening 2023, inclusief de accountantsverklaring aan de provincie aanbieden.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

Rekeningresultaat € 5.277.537 inclusief leer - werkbedrijf de Bolder waarvan na voorstel resultaatbestemming € 4.266.431 ten gunste van de algemene reserve kan komen.

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".

De positieve en negatieve resultaten zijn geanalyseerd en worden, voor zover structureel, in de tussenrapportage 2024 respectievelijk begroting 2025 meegenomen.

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Gemeentewet artikel 186
- Besluit begroting en verantwoording

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Programmarekening 2023

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering
-----------	-------------------

De raad van de gemeente Texel:
gelezen het advies van burgemeester en wethouders;
gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Gemeentewet artikel 186 en het besluit begroting en verantwoording

Besluit

- Kennis te nemen van het bedrijfsresultaat van Leer-werkbedrijf de Bolder van € 78.000 positief en dit ten gunste te brengen van de reserve egalisatie rekeningresultaten van het leer-werkbedrijf de Bolder;
- Kennis te nemen dat via de decembercirculaire 2023 incidenteel € 1.118.387 ontvangen is en te besluiten dat dit bedrag in 2023 als volgt bestemd is:
Voor extra gelden energie voor huishoudens met een laag inkomen € 562.174; voor invoeringskosten omgevingswet € 219.123; voor uitvoeringskosten gebiedsgerichte aanpak € 52.406 en het restant van € 284.684 komt ten gunste van de algemene reserve;
- Akkoord te gaan om, in afwijking van het beleid, een aantal kredieten die ouder zijn dan 3 jaar niet zoals in de financiële verordening is vastgelegd vrij te laten vallen, maar in stand te houden.

Het gaat om de volgende investeringen: rotonde Keesomlaan, verharding rehabiliteren, De Vang IJsdijk reconstrueren, afvalbakken voor zwerfvuil vervangen, alarmsysteem balie en spreekkamers, (restant) ICT omgeving vervangen, houtversnipperaar, Plevierstraat herinrichten, Trompstraat Buurtje herinrichten, bluswatervoorziening natuurgebied aanleggen en herinrichting Oost;

- Kennis te nemen van het voordelig rekeningresultaat van € 5.199.537 van de gemeente Texel en het resultaat als volgt te bestemmen:

a) € 933.106 restant (project)budgetten 2023 overhevelen naar het jaar 2024 en in te zetten voor:

Texels erfgoed op peil € 10.000, diverse onderzoeken in relatie met toerisme € 45.000, enquête bevraging Texelaar en gasten € 25.000, identity matching € 41.577, inrichten openbaar gebied na realisatie CPO woningen Stolpweg € 35.000, restant energietoelagen huishoudens met een laag inkomen € 114.000, uitvoering invoeringskosten omgevingswet € 219.123, uitvoeringskosten gebiedsgerichte aanpak € 52.406, onderhoud toren Hogereind 2 € 80.000, aankoop grond Achterom/Weverstraat € 212.000, inzet ontvangen subsidie versnelling woninbouw € 33.000, restantbudget inhuur overbrengen archief 2000-2012 € 29.000 en budget in verband met open afspraken TXL sporthal € 37.000.

b) € 4.266.431 toe te voegen aan de algemene reserve;

5. De geconsolideerde programmarekening 2023 van de gemeente Texel vast te stellen.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 19-06-2024,

De griffier,

De voorzitter,

Zaaknummer 3448422

Bijlagen

1. programmarekening 2023