

Raadsvoorstel

Agendapunt:	6
Onderwerp:	Meerjaren Prognose Grondexploitaties 2024 (MPG 2024)
Datum:	21 mei 2024
Portefeuillehouder:	drs. R.W.J. van Leeuwen
Decosnummer:	1792
Informant:	Henry Polman h.polman@dalfsen.nl (0529)

Voorstel:

1. De Meerjaren Prognose Grondexploitaties 2024 (MPG 2024) vast te stellen;
2. De vrijval van € 523.000 binnen de algemene reserves grondexploitaties te doteren aan de algemene reserve vrij besteedbaar en dit te verwerken in de jaarrekening 2023.

Inleiding:

Vanuit de BBV(Besluit Begroting Verantwoording) is jaarlijkse actualisatie van de grondexploitatie een vereiste en hiermee verplicht om de jaarrekening te kunnen vaststellen. In de bijgevoegde MPG 2024 is een nadere toelichting op deze onderwerpen gegeven.

Het afgelopen jaar hebben er binnen de diverse grondexploitatie ontwikkelingen plaatsgevonden en zijn financiële resultaten gerealiseerd. In de bijgaande Meerjaren Prognose Grondexploitatie 2024 (MPG 2024) wordt hierop nader ingegaan.

Argumenten:

Met het vaststellen van de MPG door uw raad wordt voldaan aan de eisen die hieraan gesteld worden binnen de regelgeving (BBV). Eén van de onderdelen van de risicobeheersing van gemeente Dalfsen is het jaarlijks actualiseren van de grondexploitatie. Via de MPG 2024 wordt uw raad geïnformeerd over de actualisatie en de ontwikkelingen binnen de diverse grondexploitatie.

De Meerjaren Prognose Grondexploitatie 2024 (MPG 2024) geeft uitvoering aan de nota grondbeleid en geeft inzicht in de actualisatie per 1 januari 2024.

Per 1 januari 2024 zijn alle grondexploitatie geactualiseerd. Hiervoor zijn alle verwachte kosten en opbrengsten beoordeeld en zo nodig aangepast aan de huidige marktomstandigheden.

Genomen besluiten en marktontwikkelingen beïnvloeden de financiële cijfers in de MPG 2024.

Kanttekeningen en risico's

De Meerjaren Prognose Grondexploitatie 2024 (MPG 2024) maakt onderdeel uit van de planning en control cyclus binnen de gemeente. Vanuit de BBV(Besluit Begroting Verantwoording) is jaarlijkse actualisatie van de grondexploitatie en bijbehorende vaststelling hiervan door uw raad een vereiste en hiermee verplicht om de jaarrekening te kunnen vaststellen.

Alternatieven:

n.v.t.

Duurzaamheid:

n.v.t.

Financiële consequenties:

De algemene reserve grondexploitatie na verrekening van het resultaat grondexploitatie bedraagt € 2.142.000. Op basis van de berekende risicobuffer voor 2024 is er een vrijval in de reserve grondexploitatie voor 2024 van € 523.000. Deze vrijval kan worden gedoteerd aan de Algemene reserve vrij besteedbaar.

Geheimhouding:

De Meerjaren Prognose Grondexploitatie is openbaar. Bijlage 2 (Meerjaren prognose grondexploitatie 2024 Vertrouwelijke kasstroom overzichten) bevat vertrouwelijke en marktgevoelige financiële informatie en is om die reden niet openbaar.

Op grond van artikel 87 juncto artikel 88, lid 2 van de Gemeentewet, in samenhang met artikel 5.1, lid 2b van de Wet Open Overheid (Woo), heeft ons college geheimhouding opgelegd op de vertrouwelijke bijlage Meerjaren prognose grondexploitatie 2024 Vertrouwelijke kasstroom overzichten.

Gezien de looptijd van grondexploitatieprojecten is de geheimhouding opgelegd voor een periode van 10 jaar.

Als gevolg van de wijziging in de Wet bevorderen integriteit en functioneren decentraal bestuur is het niet meer noodzakelijk de geheimhouding die het college oplegt te laten bekrachtigen door de gemeenteraad, maar wordt deze in ons raadsvoorstel wel benoemd.

Communicatie:

n.v.t.

Vervolg:

Na de vaststelling wordt de MPG verwerkt in de jaarrekening.

Bijlagen:

1. Meerjaren prognose grondexploitatie 2024
2. Meerjaren prognose grondexploitatie 2024 Vertrouwelijke kasstroom overzichten

Burgemeester en wethouders van Dalfsen,

de burgemeester,
drs. E. van Lente

de gemeentesecretaris/alg. directeur,
H.J. van der Woude

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Dalfsen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 mei 2024, nummer 1792;

gelet op de notitie grondexploitatie van de commissie BBV;

gelet op de nota Grondbeleid gemeente Dalfsen 2015-2020;

b e s l u i t :

1. De Meerjaren Prognose Grondexploitaties 2024 vast te stellen;
2. De vrijval van € 523.000 binnen de algemene reserve grondexploitaties te doteren aan de algemene reserve vrij besteedbaar en dit te verwerken in de jaarrekening 2023.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Dalfsen in zijn openbare vergadering van 10 juni 2024.

De raad voornoemd,

de voorzitter,
drs. E. van Lente

de griffier,
drs. J. Leegwater LL.B