

## Gewijzigd Raadsvoorstel

<p><b>Team:</b> Financieel Advies &amp; Beleid</p> <p><b>Steller:</b> Mike Mutsaers majw.mutsaers@sliedrecht.nl</p>	<p><b>Portefeuillehouder:</b> Cees Paas</p>
<p><b>Onderwerp:</b> Jaarrekening 2022</p>	
<p><b>Openbaar:</b> Ja</p>	<p><b>Afdoening motie en/of toezegging:</b> <b>Is hiermee een motie afgedaan?</b> n.v.t. <b>Is hiermee een toezegging afgedaan?</b> n.v.t.</p>
<p><b>Zaaknummer:</b> 2023-0072975</p>	<p><b>Fatale termijn:</b></p>
<p><b>Bestuurlijke route:</b> College van burgemeester en wethouders Oordeelsvormend - Gemeenteraad Sliedrecht Besluitvormend - Gemeenteraad Sliedrecht</p>	<p><b>Planning:</b> 27 juni 2023 4 juli 2023 4 juli 2023</p>

### Bijlagen

1. Jaarstukken 2022
2. BGW jaarrekening 2022

### Onderwerp

Jaarrekening 2022.

### Beslispunten

#### De gemeenteraad voor te stellen om:

1. De jaarstukken 2022, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening 2022 vast te stellen met een voordelig saldo voor resultaatbestemming van € 7.138.467 (onder voorbehoud van een goedkeurende verklaring voor wat betreft de getrouwheid).
2. Het voordelig resultaat uit de jaarstukken 2022 van € 7.138.467 als volgt te bestemmen:
  - a. € 160.000 voor nog in te zetten opbrengst leges over te hevelen naar de exploitatie 2023;
  - b. € 75.000 voor rioolinspecties over te hevelen naar de exploitatie 2023;
  - c. € 89.000 voor toetsing en toezicht bouwvergunningen over te hevelen naar de exploitatie 2023;
  - d. € 65.000 voor opbouw en ontwikkeling vastgoedadministratie over te hevelen naar de exploitatie

2023;

e. € 75.000 voor het treffen van voorzieningen ten behoeve van de veiligheid aan het Burgemeester Winklerplein over te hevelen naar de exploitatie 2023;

f. € 559.000 voor het uitkeren van de energietoeslag 2023 over te hevelen naar de exploitatie 2023;

g. het resterende bedrag van € 6.115.467 toe te voegen aan de reserve Koers 2030.

3. De bijgevoegde begrotingswijziging vast te stellen.

### **Samenvatting voor de raad:**

De jaarstukken worden ieder jaar opgesteld om verantwoording te kunnen afleggen over het gevoerde beleid en de daaraan uitgegeven middelen. Nadat de jaarstukken 2022 op 19 juni 2023 in de auditcommissie zijn besproken met de accountant, worden deze in de raad besproken. Stemming vindt vervolgens plaats in de besluitvormende raad. Toezending van de jaarstukken 2022 aan de toezichthouder dient uiterlijk op 15 juli 2023 te geschieden.

### **Inleiding**

Aan de hand van dit voorstel worden de jaarstukken 2022 ter besluitvorming voorgelegd. Met de vaststelling van de begroting 2022 heeft de raad kaders en financiële middelen vastgesteld voor het boekjaar 2022. Door middel van een tweetal tussentijdse rapportages is de raad in 2022 geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële voortgang van deze begroting. De jaarstukken 2022 zijn het sluitstuk van onze planning en control cyclus voor het boekjaar 2022. Met de jaarstukken 2022 wordt het boekjaar 2022 dan ook formeel afgesloten.

### **Beoogd effect**

Met de jaarrekening 2022 legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en beheer van het afgelopen jaar. De raad dient de jaarstukken 2022 vast te stellen en na vaststelling dienen deze stukken te worden aangeboden bij de toezichthouder.

### **Argumenten**

#### *1.1 Het samenstellen van de jaarrekening is in overeenstemming met onze financiële verordening.*

Met het aan de raad aanbieden van de jaarrekening wordt uitvoering gegeven aan de bepalingen zoals opgenomen in onze financiële verordening.

#### *2.1 De noodzaak voor de resultaatbestemmingen worden onderstaand toegelicht.*

a. Nog in te zetten opbrengst leges (ter dekking van de hieraan gerelateerde uit te voeren werkzaamheden in 2023) die in 2022 in rekening zijn gebracht bij Delta voor de verlening van de door Delta aangevraagde vergunning voor de aanleg van een glasvezelnetwerk in grond van de gemeente Sliedrecht.

b. In 2022 is er een bedrag voor rioolinspecties beschikbaar gesteld van € 199.000. Van dit budget is nog € 75.000 beschikbaar. Vanwege uiteenlopende redenen zijn enkele geplande onderzoeken en werkzaamheden niet danwel gedeeltelijk uitgevoerd. Het restant budget is benodigd om in 2023 de geplande werkzaamheden en onderzoeken uit te voeren.

c. Er is een geschat overschot aan ingekomen bouwleges van ca € 285.000, hiervoor zijn extra inhuurkosten gemaakt van € 65.000. Er zijn 2 grote vergunningen verleend waar de kosten (o.a. advieskosten, toetsing en toezicht) voor een groot deel nog in volgend jaar gemaakt zullen worden. Voorgesteld wordt om € 89.000 over te hevelen naar 2023 voor de nog uit te voeren werkzaamheden.

d. Met de Kadernota 2021 zijn er middelen aangevraagd voor de opbouw en ontwikkeling van de vastgoedadministratie en het opstellen van Vastgoedbeleid. De extra capaciteit die nodig was voor deze ontwikkeling is grotendeels gedekt uit het personeelsbudget en projecten. Voorgesteld wordt om € 65.000 te overhevelen naar 2023 voor het inhuren van capaciteit voor het verder op orde brengen van de vastgoedadministratie, onder anderen het invoeren/ digitaliseren van het restant van de dossiers met betrekking tot de gemeentelijke gronden en vastgoed.

e. Voor de 3 appartementen aan het Burgemeester Winklerplein in het bezit van de gemeente Sliedrecht worden voorzieningen getroffen ten behoeve van de veiligheid (voorzetbalkonhekjes, vervangen boeiboorden etc.). Verder zal de gemeente naar rato in de VVE bijdragen in de kosten voor de vervanging van de riolering tussen de appartementen en de winkel-/horeca laag op de begane grond. Werkzaamheden zijn vertraagd en worden doorgeschoven naar 2023.

f. In de decembercirculaire 2022 is een taakmutatie compensatie energietoeslag 2023 opgenomen. Ook in 2023 stelt het kabinet € 1.300 beschikbaar voor mensen die leven van 120% van het sociaal minimum of minder. Hiervan is € 500, wat neerkomt op € 559.000 reeds uitgekeerd met behulp van de Decemercirculaire in 2022. Deze middelen worden na besluitvorming (door uw raad) in 2023 ingezet. U bent hierover geïnformeerd middels de CIB van de decembercirculaire 2022.

g. Door het bedrag van € 6.115.467 toe te voegen aan de reserve Koers 2030 zijn de dotaties zoals opgenomen in de begroting 2023 t/m 2026 niet (volledig) noodzakelijk. Deze ruimte wordt ingezet bij de Kadernota 2024.

### 3.1 Financiële vertaling van de jaarrekening

Conform beslispunt 2 is er een begrotingswijziging opgesteld. Deze dient te worden verwerkt in de begroting.

### Kanttekeningen / Risico's

Volledigheidshalve wordt hiervoor verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing in de jaarstukken 2022.

### Financiën

Sliedrecht sluit het jaar 2022 af met een positief resultaat van € 7.138.000,-. In de 2<sup>e</sup> Turap 2022 hielden we rekening met een positief resultaat van € 2.922.000,-. Er is een voordeel van € 4.217.000,- tussen de gewijzigde begroting 2022 en de jaarrekening 2022.

	Totale					
	begroting 2022		Rekening 2022		Afwijking	
Lasten	N	86.002	N	83.380	V	2.621
Baten	V	86.521	V	88.986	V	2.466
Saldo van baten en lasten	V	519	V	5.606	V	5.087
Storting in reserve	N	1.784	N	2.101	N	317
Onttrekking aan reserve	V	4.186	V	3.634	N	552
Saldo verrekening met reserves	V	2.402	V	1.532	N	870
Resultaat	V	2.922	V	7.138	V	4.217

### Wet- en regelgeving / Juridische zaken

n.v.t.

### Duurzaamheid

n.v.t.

### Inclusiviteit

n.v.t.

### Tijdspad, monitoring en evaluatie m.b.t. voorgesteld raadsbesluit

n.v.t.

### Communicatie / Participatie

Na vaststelling in de raad wordt de jaarrekening op de gemeentelijke website gepubliceerd.

**Vervolprocedure (inspraak/publiceren)**

n.v.t.

**Eerdere besluitvorming c.q. bronvermelding**

Raadsbesluit 9 november 2021 vaststelling begroting 2022

Raadsbesluit 5 juli 2022 vaststelling 1e tussenrapportage 2022

Raadsbesluit 13 december 2022 vaststelling 2e tussenrapportage 2022