



Adviesnota raad – openbaar

Onderwerp Resultaatbestemming jaarrekening 2022
Zaakdossier Z/23/035781 - D/23/114893
Portefeuillehouder Wethouder B. van Veldhuizen
Raadsprogramma 5. Algemene dekkingsmiddelen
Datum collegebesluit 31 mei 2023

Opsteller Alexander ter Beest **E-mail** alexander.ter.beest@doesburg.nl
Team Bedrijfsvoering **Telefoonnummer** (0313) 48 13 52

Voorstel

Inhoudelijk beslispunt

1. Instemmen met de resultaatbestemmingsvoorstellen en deze voorstellen vaststellen.
2. De restantkredieten per 31 december 2022 (hoofdstuk stand van zaken investeringsprogramma) overhevelen naar 2023;

Financieel beslispunt

Zie hierboven

Procedureel beslispunt

n.v.t.

Juridische grondslag

n.v.t.



Inleiding

De jaarrekening 2022 sluit met een positiefsaldo van € 2.164.694. Dit resultaat moet door de raad worden bestemd. Met dit stuk wordt een voorstel gedaan om het resultaat van de jaarrekening 2022 te bestemmen. Daarbij is rekening gehouden met het resultaat dat is ontstaan doordat activiteiten/projecten nog niet of niet volledig zijn uitgevoerd in 2022 en waarvan het wenselijk is dit aandeel in het resultaat te reserveren voor uitvoering in 2023.

- Omgevingswet € 50.000
- Afval(stoffenheffing) € 255.000
- Energietoeslag € 305.000
- Centrum Beinum € 107.000
- Openbare inrichting Halve Maanweg € 21.000
- Sportterreinen € 20.000
- Algemeen milieubeleid € 144.000
- Het resterende resultaat € 1.262.694 toe te voegen aan de algemene reserve.

Daarnaast wordt voorgesteld om de restantkredieten ultimo 2022 door te schuiven naar 2023.

Doel / meetbaar effect

Het resultaat 2022 een bestemming geven en restantkredieten beschikbaar houden in 2023.

Argumenten

1.1 Omgevingswet € 50.000

In 2022 zijn middelen ontvangen van de provincie Gelderland voor de overdracht van bodemtaken van de provincie naar de gemeente als gevolg van de invoering van de omgevingswet. Deze middelen zijn in 2022 niet besteed en worden daarom gereserveerd voor de kosten die in 2023 gemoeid zijn met deze overdracht.

1.2 Afval(stoffenheffing) € 255.000

Op het product afval is een voordeel van € 255.000. Voorgesteld wordt om deze middelen te reserveren voor de egalisatie van de tarieven in de toekomst.

1.3 Energietoeslag € 305.000

Via de algemene uitkering is in 2022 € 305.000 ontvangen voor de energietoeslag 2023. Om deze middelen ook in 2023 te kunnen inzetten moeten deze middelen gereserveerd.

1.4 Centrum Beinum € 107.000

De beschikbare middelen zijn niet volledig besteed in 2022. Omdat de uitvoering van het project over meerdere jaren loopt, is het verzoek om het volledige restant over te hevelen naar 2023.

1.5 Openbare inrichting Halve Maanweg € 21.000

Eind 2022/begin 2023 zijn de woningen opgeleverd. In het voorjaar van 2023 wordt in opdracht van de ontwikkelaar de buitenruimte (inclusief de aanleg van openbare parkeerplaatsen) ter hand genomen. Daarom wordt voorgesteld het niet bestede bedrag in 2022 te reserveren voor 2023.

1.6 Sportterreinen € 20.000

Bij de IBB 2022 is reeds € 30.000 van de beschikbare € 50.000 voor het locatieonderzoek sporthal Den Helder gereserveerd voor 2023. Verwacht werd dat er in 2022 € 20.000 zou worden uitgegeven. Omdat verwacht wordt dat het volledige beschikbaar gestelde budget benodigd is wordt voorgesteld aanvullend € 20.000 te reserveren.

1.7 Algemeen milieubeleid € 144.000

In 2022 is een decentralisatie uitkering ontvangen van € 144.734 voor de uitvoeringskosten klimaatakkoord. Vanuit deze middelen zijn geen uitgaven gedaan in 2022. Het voorstel is deze middelen naar 2023 over te hevelen naar 2023 en te gebruiken voor uitvoering van het bijgestelde uitvoeringsplan dat nog in wording is. De opgaven op dit terrein voor de komende jaren zijn groot voor onze gemeente.

1.8 Het resterende resultaat € 1.262.694 toe te voegen aan de algemene reserve.

Hiermee wordt de robuustheid van onze financiële positie bevorderd.

2.1 Met de overheveling van de restantkredieten naar 2023 kunnen de betreffende in gang gezette investeringen in 2023 worden voortgezet.

Kanttekeningen

n.v.t.

Financiën

n.v.t.

Uitvoering

Planning

n.v.t.

Communicatie

n.v.t.

Evaluatie

n.v.t.

Bijlage(n)

n.v.t.



**GEMEENTE
DOESBURG**