

Aan:
De gemeenteraad

Onderwerp:
Jaarstukken 2022

Gevraagd besluit:

Samenvattend stellen wij u voor: vast te stellen door middel van het bijbehorende ontwerpbesluit:

1. De Jaarstukken 2022 van de Gemeente Rotterdam met een resultaat van € 85,3 mln. positief (vóór bestemming van het resultaat) en de realisatie 2022 van baten en lasten voor en na reservering per programma, conform bijlage 1;
2. Baten en lasten per (BBV)-taakveld, conform bijlage 2;
3. Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat, conform bijlage 3.

Waarom dit voorstel?/Waarom nu voorgelegd?

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2022 van de Gemeente Rotterdam aan. Ons college legt via deze stukken verantwoording af over het beleid dat wij in 2022 hebben gevoerd en over de besteding van de bij Begroting en Herzieningen 2022 vastgestelde middelen.

Relatie met het coalitieakkoord/collegewerkprogramma/eerder aangenomen moties en gedane toezeggingen:

Met de Jaarstukken legt het college verantwoording af over het jaar 2022. De Begroting 2022, inclusief de bijstellingen die hier gedurende het jaar op zijn gedaan, is de basis voor deze verantwoording.

In de jaarstukken wordt teruggeblikt op 2022 en de wijze waarop vooraf gestelde doelen zijn gerealiseerd.

Toelichting:

De Jaarstukken 2022 zijn opgesteld conform de eisen van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Onderdeel van het jaarverslag zijn de programmaverantwoording en de volgens het BBV voorgeschreven paragrafen. De jaarrekening bestaat uit de programmarekening en de balans, de toelichtingen hierbij, en de bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen. De externe accountant (PwC) heeft een goedkeurende verklaring afgegeven, zowel voor de getrouwheid als voor de rechtmatigheid.

Financiële en juridische consequenties/aspecten:

Het resultaat 2022 bedraagt € 85,3 mln positief (vóór bestemming van het resultaat).

Het bijbehorende ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.



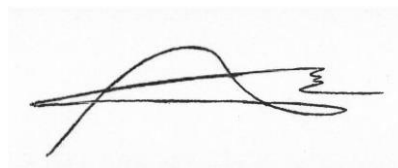
Burgemeester en Wethouders van Rotterdam,

De secretaris,



V.J.M. Roozen

De burgemeester,



A. Aboutaleb

Bijlage(n):

1. Overzicht baten en lasten totaal per programma
2. Baten en lasten totaal per (BBV) – taakveld
3. Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat



Ontwerpbesluit:

De Raad van de gemeente Rotterdam,
Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 18 april 2023;
met in achtneming van, het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

besluit:

1. De Jaarstukken 2022 van de Gemeente Rotterdam met een resultaat van € 85,3 mln. positief (na reservering en voor bestemming van het resultaat) en de realisatie 2022 van baten en lasten voor en na reservering per programma vast te stellen conform de hieronder opgenomen bijlage 1;
2. Baten en lasten per taakveld vast te stellen conform de hieronder opgenomen bijlage 2;
3. Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat vaststellen conform de hieronder opgenomen bijlage 3.



1. Overzicht baten en lasten totaal per programma

1.1 Algemene middelen

Overzicht van baten en lasten Algemene middelen	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	2.002.948	2.258.560	2.287.066	28.505
Lasten exclusief reserves	-25.685	27.184	23.978	-3.207
Saldo voor vpb en reserveringen	2.028.633	2.231.376	2.263.088	31.712
Vennootschapsbelasting	800	0	0	0
Saldo voor reserveringen	2.027.833	2.231.376	2.263.088	31.712
Reserves	61.704	-218.610	-358.193	-139.583
Onttrekking reserves	146.653	36.213	36.332	119
Toevoeging reserves	84.949	255.223	394.925	139.701
Vrijval reserves	0	400	400	0
Saldo	2.089.537	2.012.766	1.904.895	-107.871

1.2 Armoede, schuldhulpverlening, inburgering en samenleving

Overzicht van baten en lasten Armoede, schuldhulpverlening, inburgering en samenleving	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	15.229	44.310	49.050	4.740
Lasten exclusief reserves	109.492	229.957	241.622	11.665
Saldo voor vpb en reserveringen	-94.263	-185.647	-192.572	-6.925
Saldo voor reserveringen	-94.263	-185.647	-192.572	-6.925
Reserves	0	-16.615	-17.565	-950
Onttrekking reserves	0	3.385	2.435	-950
Toevoeging reserves	0	20.000	20.000	0
Saldo	-94.263	-202.263	-210.138	-7.875



1.3 Beheer van de stad

Overzicht van baten en lasten Beheer van de stad	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	254.774	263.583	268.297	4.713
Lasten exclusief reserves	422.086	429.987	442.529	12.543
Saldo voor vpb en reserveringen	-167.312	-166.403	-174.233	-7.829
Vennootschapsbelasting	0	800	872	72
Saldo voor reserveringen	-167.312	-167.203	-175.105	-7.902
Reserves	8.282	13.382	11.426	-1.956
Onttrekking reserves	8.282	14.638	8.472	-6.166
Toevoeging reserves	1.444	1.500	1.500	0
Vrijval reserves	1.444	244	4.454	4.210
Saldo	-159.030	-153.821	-163.679	-9.858

1.4 Belastingen

Overzicht van baten en lasten Belastingen	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	302.089	319.323	337.220	17.896
Lasten exclusief reserves	14.204	15.306	16.794	1.488
Saldo voor vpb en reserveringen	287.885	304.017	320.425	16.408
Saldo voor reserveringen	287.885	304.017	320.425	16.408
Reserves	0	200	120	-80
Onttrekking reserves	0	200	120	-80
Saldo	287.885	304.217	320.545	16.328

1.5 Bestaande stad

Overzicht van baten en lasten Bestaande stad	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	178.415	172.835	167.071	-5.764
Lasten exclusief reserves	184.366	170.711	160.589	-10.122
Saldo voor vpb en reserveringen	-5.952	2.124	6.482	4.358
Vennootschapsbelasting	0	1.148	1.253	105
Saldo voor reserveringen	-5.952	976	5.229	4.253
Reserves	12.197	-76.743	-83.077	-6.334
Onttrekking reserves	15.897	24.953	18.619	-6.334
Toevoeging reserves	3.700	101.700	101.700	0
Vrijval reserves	0	4	4	0
Saldo	6.246	-75.767	-77.847	-2.081



1.6 Bestuur

Overzicht van baten en lasten Bestuur	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	619	11.283	11.768	485
Lasten exclusief reserves	18.574	20.850	19.991	-859
Saldo voor vpb en reserveringen	-17.955	-9.568	-8.224	1.344
Saldo voor reserveringen	-17.955	-9.568	-8.224	1.344
Reserves	115	276	366	91
Onttrekking reserves	245	475	713	238
Toevoeging reserves	130	199	346	147
Vrijval reserves	0	0	0	0
Saldo	-17.840	-9.292	-7.857	1.435

1.7 Cultuur

Overzicht van baten en lasten Cultuur	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	176	456	303	-153
Lasten exclusief reserves	146.885	153.006	148.763	-4.243
Saldo voor vpb en reserveringen	-146.709	-152.550	-148.460	4.090
Saldo voor reserveringen	-146.709	-152.550	-148.460	4.090
Reserves	0	5.257	4.326	-931
Onttrekking reserves	0	4.482	3.426	-1.056
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Vrijval reserves	0	775	900	125
Saldo	-146.709	-147.293	-144.134	3.160

1.8 Dienstverlening

Overzicht van baten en lasten Dienstverlening	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	9.414	11.823	11.996	172
Lasten exclusief reserves	71.451	89.351	82.529	-6.822
Saldo voor vpb en reserveringen	-62.037	-77.528	-70.533	6.994
Saldo voor reserveringen	-62.037	-77.528	-70.533	6.994
Reserves	-1.323	2.822	1.875	-947
Onttrekking reserves	118	4.313	3.366	-947
Toevoeging reserves	1.441	1.491	1.491	0
Vrijval reserves	0	0	0	0
Saldo	-63.360	-74.706	-68.658	6.047



1.9 Economische ontwikkeling

Overzicht van baten en lasten Economische ontwikkeling	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	2.059	4.752	4.444	-308
Lasten exclusief reserves	39.367	39.058	36.765	-2.294
Saldo voor vpb en reserveringen	-37.308	-34.307	-32.321	1.986
Saldo voor reserveringen	-37.308	-34.307	-32.321	1.986
Reserves	1.856	1.319	524	-795
Onttrekking reserves	1.856	2.059	1.264	-795
Toevoeging reserves	0	740	740	0
Saldo	-35.453	-32.988	-31.797	1.191

1.10 Energietransitie

Overzicht van baten en lasten Energietransitie	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	0	6.834	4.894	-1.939
Lasten exclusief reserves	25.609	51.441	32.986	-18.455
Saldo voor vpb en reserveringen	-25.609	-44.607	-28.092	16.516
Saldo voor reserveringen	-25.609	-44.607	-28.092	16.516
Reserves	11.708	3.744	-10.489	-14.233
Onttrekking reserves	11.708	23.744	9.511	-14.233
Toevoeging reserves	0	20.000	20.000	0
Saldo	-13.900	-40.864	-38.581	2.283

1.11 Onderwijs

Overzicht van baten en lasten Onderwijs	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	68.161	79.699	71.481	-8.219
Lasten exclusief reserves	209.747	220.829	208.793	-12.036
Saldo voor vpb en reserveringen	-141.586	-141.130	-137.313	3.817
Saldo voor reserveringen	-141.586	-141.130	-137.313	3.817
Reserves	500	1.088	941	-147
Onttrekking reserves	435	1.023	876	-147
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Vrijval reserves	65	65	65	0
Saldo	-141.086	-140.042	-136.372	3.670



1.12 Overhead

Overzicht van baten en lasten Overhead	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	7.249	13.081	13.966	886
Lasten exclusief reserves	399.533	428.061	421.472	-6.589
Saldo voor vpb en reserveringen	-392.283	-414.980	-407.505	7.475
Saldo voor reserveringen	-392.283	-414.980	-407.505	7.475
Reserves	-212	7.928	4.922	-3.005
Onttrekking reserves	8	11.158	8.152	-3.005
Toevoeging reserves	220	3.230	3.230	0
Vrijval reserves	0	0	0	0
Saldo	-392.495	-407.053	-402.583	4.469

1.13 Sport en recreatie

Overzicht van baten en lasten Sport en recreatie	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	4.564	5.033	4.153	-880
Lasten exclusief reserves	93.785	97.809	92.116	-5.693
Saldo voor vpb en reserveringen	-89.221	-92.776	-87.963	4.813
Saldo voor reserveringen	-89.221	-92.776	-87.963	4.813
Reserves	1.064	3.502	1.598	-1.905
Onttrekking reserves	1.064	3.503	1.599	-1.905
Toevoeging reserves	0	1	1.401	1.400
Vrijval reserves	0	0	1.400	1.400
Saldo	-88.157	-89.273	-86.365	2.909

1.14 Stedelijke ontwikkeling

Overzicht van baten en lasten Stedelijke ontwikkeling	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	280.435	678.144	817.546	139.401
Lasten exclusief reserves	371.415	417.445	389.143	-28.302
Saldo voor vpb en reserveringen	-90.979	260.700	428.403	167.703
Saldo voor reserveringen	-90.979	260.700	428.403	167.703
Reserves	104.652	76.392	45.583	-30.809
Onttrekking reserves	106.577	122.987	92.179	-30.809
Toevoeging reserves	1.925	46.925	46.925	0
Vrijval reserves	0	329	329	0
Saldo	13.673	337.092	473.986	136.894



1.15 Veilig

Overzicht van baten en lasten Veilig	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	13.943	26.508	22.302	-4.205
Lasten exclusief reserves	172.381	188.318	179.393	-8.925
Saldo voor vpb en reserveringen	-158.438	-161.810	-157.090	4.720
Saldo voor reserveringen	-158.438	-161.810	-157.090	4.720
Reserves	0	1.035	369	-666
Onttrekking reserves	0	1.035	369	-666
Saldo	-158.438	-160.775	-156.722	4.053

1.16 Volksgezondheid

Overzicht van baten en lasten Volksgezondheid	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	56.210	168.174	134.236	-33.938
Lasten exclusief reserves	92.771	206.645	172.136	-34.509
Saldo voor vpb en reserveringen	-36.562	-38.471	-37.900	571
Saldo voor reserveringen	-36.562	-38.471	-37.900	571
Reserves	399	399	399	0
Onttrekking reserves	399	399	399	0
Saldo	-36.163	-38.073	-37.501	571

1.17 Werk en inkomen

Overzicht van baten en lasten Werk en inkomen	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	595.504	549.485	569.395	19.910
Lasten exclusief reserves	837.849	811.566	813.302	1.736
Saldo voor vpb en reserveringen	-242.346	-262.082	-243.907	18.175
Saldo voor reserveringen	-242.346	-262.082	-243.907	18.175
Reserves	8.643	21.020	15.895	-5.125
Onttrekking reserves	9.423	15.945	10.820	-5.125
Toevoeging reserves	780	4.627	4.627	0
Vrijval reserves	0	9.703	9.703	0
Saldo	-233.702	-241.062	-228.012	13.050



1.18 Zorg, welzijn en wijkteams

Overzicht van baten en lasten Zorg, welzijn en wijkteams	Oorspr. Begroting 2022	Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Baten exclusief reserves	48.291	98.603	96.285	-2.318
Lasten exclusief reserves	845.400	957.125	902.950	-54.174
Saldo voor vpb en reserveringen	-797.109	-858.522	-806.666	51.856
Saldo voor reserveringen	-797.109	-858.522	-806.666	51.856
Reserves	-19.635	17.718	-17.199	-34.916
Onttrekking reserves	6.265	43.618	8.701	-34.916
Toevoeging reserves	25.900	25.900	25.900	0
Saldo	-816.744	-840.804	-823.864	16.940



2. Baten en lasten totaal per (BBV) - taakveld

Overzicht van baten en lasten per BBV-taakveld	Baten	Lasten	Saldo
0.1 - Bestuur	11.941	49.680	-37.740
0.2 - Burgerzaken	11.130	38.062	-26.932
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	694.747	127.797	566.950
0.4 - Overhead	13.966	519.069	-505.102
0.5 - Treasury	91.176	21.531	69.645
0.61 - OZB woningen	63.428	6.462	56.966
0.62 - OZB niet-woningen	236.958	11.964	224.994
0.63 - Parkeerbelasting	146.723	32.538	114.185
0.64 - Belastingen overig	26.294	-3.686	29.980
0.7 - Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	2.195.890	7	2.195.882
0.8 - Overige baten en lasten	32.773	27.690	5.083
0.9 - Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	2.125	-2.125
0.10 - Mutaties Reserves	224.607	622.785	-398.178
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	85.316	-85.316
1.1 - Crisisbeheersing en Brandweer	12.374	78.476	-66.102
1.2 - Openbare orde en veiligheid	9.853	93.249	-83.397
2.1 - Verkeer en vervoer	33.607	210.857	-177.249
2.2 - Parkeren	16.240	32.791	-16.551
2.3 - Recreatieve havens	0	0	0
2.4 - Economische Havens en waterwegen	0	0	0
2.5 - Openbaar vervoer	6.835	49.888	-43.053
3.1 - Economische ontwikkeling	145	10.478	-10.333
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1.889	6.377	-4.488
3.4 - Economische promotie	10.609	14.773	-4.165
4.1 - Openbaar basisonderwijs	0	0	0
4.2 - Onderwijshuisvesting	1.508	68.465	-66.956
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	77.725	151.562	-73.838
5.1 - Sportbeleid en activering	1.340	15.461	-14.121
5.2 - Sportaccommodaties	387	57.022	-56.634
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	295	92.476	-92.181
5.4 - Musea	698	41.868	-41.170



5.5 - Cultureel erfgoed	297	1.791	-1.494
5.6 - Media	3	21.892	-21.889
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.342	79.201	-73.859
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	77.546	168.774	-91.228
6.2 - Wijkteams	9.872	136.435	-126.562
6.3 - Inkomensregelingen	556.150	786.740	-230.590
6.4 - Begeleide participatie	9.507	91.067	-81.561
6.5 - Arbeidsparticipatie	25.530	88.281	-62.751
6.6 - Maatwerkvoorziening (WMO)	0	12.853	-12.853
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	8.817	240.698	-231.881
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	46	51.300	-51.254
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	6.743	135.359	-128.616
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	12.767	184.949	-172.182
7.1 - Volksgezondheid	134.236	166.629	-32.393
7.2 - Riolering	87.648	68.639	19.009
7.3 - Afval	110.158	94.395	15.763
7.4 - Milieubeheer	6.222	55.409	-49.187
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	6.439	6.583	-145
8.1 - Ruimte en leefomgeving	1.795	12.372	-10.577
8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	64.513	93.257	-28.744
8.3 - Wonen en bouwen	49.311	134.373	-85.062
Saldo	5.096.080	5.096.080	0



3. Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat

Hieronder zijn alle bestemmingsvoorstellen opgenomen in het kader van de resultaatsbestemming 2022.

Type 1 bestemmingsvoorstellen moeten worden gevormd ongeacht het rekeningresultaat. De kosten zijn onvermijdelijk en er is geen keuzemogelijkheid voor het college om middelen ergens anders aan te besteden vanwege:

1. al aangegane juridische verplichtingen (inkooporder/inkoopcontract)
2. gemaakte afspraken met derden (bijvoorbeeld cofinanciering, een samenwerkingsovereenkomst)
3. niet ingezette middelen Gemeentefonds met een incidenteel karakter (speelt veelal alleen bij taakmutaties).

Bestemmingsreserve	Bedrag (€ * 1.000)
Rekeningresultaat	85.316
Bijzondere bijstand, schuldhulpverlening	2.284
Bijzondere bijstand, studenten	3.236
Energietoeslag	32.579
Inburgering	1.155
Koloniaal en Slavernij Verleden	195
Bestemmingsreserve Toeslagenaffaire Belastingen	131
Bestemmingsreserve Nationaal Programma Rotterdam Zuid	121
Bestemmingsreserve RIM	485
Bestemmingsreserve groot onderhoud (MJOP)	7.772
Kwaliteitsborging	371
Evenementenfonds	1.500
Continuering programma Wijk aan Zet 22-23	351
Veerkrachtig BoTu	93
Citylab010	259
Achterstanden Stadsarchief	119
Bestemmingsreserve Verkiezingen	150
Bestemmingsreserve Cloudkosten	2.300
NPRZ - Stedelijke vernieuwingsgebieden	100
Evenementenfonds	1.000
Vorbereidingskosten IHP's MV	250
Invoeringskosten Omgevingswet	3.686
Breed Offensief	575
Dichterbij dan je denkt	717
Uitvoering energietoeslag	1.400
Uitvoeringskosten RBZ	355
MaaS en Ma!N	787
Nieuw Beschut	600
CJG	175
Dak- en thuislozen	853
Bestemmingsreserve Bestrijding eenzaamheid ouderen	2.360
Tweedelijns Wmo en Jeugdhulp	1.399
Meerkosten Corona GRJR	377



Ouderen	318
Tweedelijns Wmo en Jeugdhulp	130
Totaal Bestemmingen	68.184
Toevoeging Algemene Reserve	17.132

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van "Dit vult griffie later in"

De griffier,

De voorzitter,

