gemeente Simpelveld

ADVIES AAN GEMEENTERAAD

Zaak	0965183608/183668
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Afdeling	Bedrijfsvoering
Datum besluit college B&W	28 mei 2024
Portefeuillehouder	S.C.J. Scheepers
Financiële consequenties	Zie beslispunt

ONDERWERP

Jaarstukken 2023

BESLISPUNT

1. De jaarstukken 2023 vaststellen en
2. Instemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.

OVERLEG GEVOERD MET (ADVIES INGEWONNEN BIJ)

De jaarstukken 2023 bevatten bijdragen van een groot aantal ambtenaren.

SAMENVATTING

De jaarstukken 2023 sluiten met een voordelig saldo van € 634.129. In het voorliggende raadsvoorstel is een voorstel tot resultaatbestemming opgenomen.

INLEIDING

Het jaar 2023 past helaas naadloos in een tijdsbeeld van wereldwijde onrust en spanningen. De oorlog in Oekraïne woedt nog steeds in alle hevigheid. Dagelijks komen de schokkende beelden van het Israëlisch/Palestijnse conflict in onze huiskamers binnen. Beide conflicten kennen vele onschuldige burgerslachtoffers. Ook elders in de wereld lopen de spanningen op en worden conflicten vaak met wapens in plaats van met woorden opgelost. Spanningen die ook aan onze gemeente niet ongemerkt voorbijgaan. De algehele verruwing van de omgangsvormen heeft ook haar weerslag op het handelen van de overheid en dus ook onze gemeente.

Verder vragen in Nederland het grillige en onvoorspelbare politieke landschap, de opvang van vluchtelingen en ook het zorgelijke financiële perspectief van gemeenten om aandacht.

Gelukkig waren er in het afgelopen jaar in onze gemeente ook veel positieve ontwikkelingen te melden en successen te vieren.

In de voorliggende jaarstukken treft u de inhoudelijke alsook financiële verantwoording aan.

WET- EN REGELGEVING

Arikelen 197 t/m 201 van de gemeentewet waarin de formele aspecten met betrekking tot de jaarstukken staan beschreven en de voorschriften in Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

STRATEGISCHE VISIE / BELEIDSPROGRAMMA

De strategische visie is als kader opgenomen bij de diverse programma's van het jaarverslag.

RELATIE MET BESTAAND BELEID / EERDERE VOORSTELLEN

Programmabegroting 2023 en de beraps voor- en najaar 2023.

OVERWEGINGEN

Zie toelichting bij financiële aspecten.

OPTIES

N.v.t.

PERSONELE ASPECTEN

N.v.t.

FINANCIËLE ASPECTEN

De rekening sluit met een voordelig gerealiseerd resultaat van € 634.129. De begroting (na wijziging) ging uit van een negatief saldo van -/- € 507.069.

De voornaamste posten die tot het voordelige saldo van € 634.129 hebben geleid zijn de volgende (afwijkingen zijn afgerond op duizendtallen):

Verklaring verschil op hoofdlijnen (>25.000); waarbij Nadeel (-/-) en Voordeel (+)	Voor- / nadelen
Voorziening APPA wethouders (programma 0)	108.000
Opstellen organisatievisie (programma 0)	25.000
Juridische kwaliteitszorg (programma 0)	-26.000
Automatisering en informatisering (programma 0)	104.000
Wet open overheid (programma 0)	41.000
Rentevergoeding schatkistbankieren (programma 0)	55.000
Algemene uitkering / decentralisatie-uitkering Omgevingswet (programma 0)	94.000
Algemene uitkering / integratie-uitkering participatie (programma 0)	109.000
Algemene uitkering / overige (programma 0)	-34.000
Algemene uitkering / stelpost loon- en prijsstijging (programma 0)	520.000
Ontvangen vergoeding opruimen drugsafval (programma 1)	105.000
Ontvangen degeneratiekosten (programma 2)	42.000
Aanleg glasvezelnetwerk (programma 2)	47.000
Toeristenbelasting (programma 3)	35.000
Gezonde basisschool (programma 5)	87.000
Leerlingenvervoer (programma 5)	33.000
Technische begeleiding vervanging en renovatie voetbalvelden (programma 5)	50.000
Isd Kompas (programma 6)	262.000
Restitutie inburgeringsgelden (programma 6)	-72.000
Energietoeslag (programma 6)	230.000
Opvang Oekraïense vluchtelingen (programma 6)	67.000
WMO (programma 6)	-213.000
Jeugdzorg (programma 6)	-889.000
Omgevingsvergunningen (programma 8)	53.000

Voor een nadere toelichting bij de diverse posten verwijzen wij u naar de bijgevoegde jaarstukken 2023.

Voorstel resultaatbestemming

Voorgesteld wordt het resultaat over het boekjaar 2023 als volgt te bestemmen:

Resultaat voor bestemming			634.129
Af:	- reserveren ontvangen rijksmiddelen invoeringskosten Omgevingswet		-94.000
Af:	- reserveren bouwleges Krijtland Wonen conform afsprakenkader		-11.560
Af:	- overhevelen saldo van opbrengsten en kosten aanleg glasvezelnetwerk voor reparatiewerkzaamheden	-47.000	
	- overhevelen restantbudget technische begeleiding vervanging en renovatie voetbalvelden	-50.000	
	- overhevelen restant budget toeristische activiteiten	-18.220	
	- overhevelen restantbudgetten beheer openbare ruimte	-130.000	

	Totaal via reserve overloop beschikbaar stellen in 2024		-245.220
Restant te bestemmen resultaat			283.349

Voorgesteld wordt om het restant te bestemmen resultaat van € 283.349 ten gunste van de algemene reserve te brengen.

Toelichting resultaatbestemming:

- *Rijksmiddelen invoeringskosten Omgevingswet:* de middelen worden van het Rijk ontvangen ter dekking van de kosten die gepaard gaan met de invoering van de Omgevingswet;
- *Bouwleges Krijtland Wonen:* in het afsprakenkader met Krijtland Wonen is afgesproken dat bouwleges van sociale huurwoningen revolverend worden ingezet ten behoeve van een gezamenlijk doel. Hiervoor is de reserve bouwleges sociale huurwoningen gevormd;
- *Overhevelen budgetten:* van sommige zaken waarvoor in 2023 budgetten beschikbaar zijn gesteld, blijkt dat deze door omstandigheden in 2023 niet of nog niet geheel zijn uitgevoerd. Denk daarbij bijvoorbeeld aan het onderhoud van de gemeentelijke bomen of de aanpak van de roekenoverlast. Deze werkzaamheden zijn / worden in 2024 alsnog uitgevoerd. Voorgesteld wordt deze budgetten middels de resultaatbestemming over te hevelen, zodat de middelen beschikbaar blijven voor de daadwerkelijke uitvoering/aanschaf. Verder is m.b.t. het budget toeristische activiteiten in de nota reserves en voorzieningen vastgelegd dat restantbudgetten van het budget toeristische activiteiten steeds worden gereserveerd.

Financiële positie

In maart 2024 is door uw raad de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. In de nota is de minimumomvang van de algemene reserve bepaald op € 3.000.000. De algemene reserve bedraagt per balansdatum € 5.826.314 en voldoet hiermee aan de hiervoor genoemde eis. Dit is exclusief het nog te bestemmen resterend resultaat (zie voorstel resultaatbestemming) van € 283.349. Daarmee blijft de algemene reserve op niveau.

AANBESTEDING

N.v.t.

COMMUNICATIE

Via de reguliere kanalen.

EVALUATIE

N.v.t.

VERVOLG / PLANNING

N.v.t.

BIJLAGEN

1.Jaarstukken 2023 (documentnummer 186409)

2.Bijlageboek jaarstukken 2023 (documentnummer 186410)

BESLISPUNT

1. De jaarstukken 2023 vaststellen en
2. Instemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De secretaris, De burgemeester,

De heer G.H.J. Hollands Mevrouw S.C.J. Scheepers

AANBIEDING AAN DE GEMEENTERAAD

Aan de raad wordt voorgesteld om:

1. De jaarstukken 2023 vaststellen en
2. Instemmen met de voorgestelde resultaatbestemming

Simpelveld, 3 juli 2024

De griffier, De voorzitter,

De heer bc. F.G. Simons Mevrouw S.C.J. Scheepers