Raadsvoorstel: Z/22/729751/D-808367
Onderwerp: **Jaarstukken 2021**

Datum: 17 mei 2022
Portefeuillehouder: Dick van Zanten
B&A: 9 juni 2022
Raadsvergadering: 23 juni 2022
Opsteller: Dursun, Enez
Geeft voorstel begrotingswijziging: Ja

Onderwerp:

Jaarstukken 2021

Voorstel:

Wij stellen u voor:

1. Na kennisnemen van de controleverklaring 2021 en accountantsverslag 2021 de jaarstukken over het boekjaar 2021 vast te stellen**;**
2. Het resultaat over 2021 vast te stellen op € 9.552.000 positief;
3. Een bedrag van € 2.855.000 te bestemmen voor 2022 conform de financiële paragraaf van dit voorstel;
4. De resultaten van de grondexploitaties van € 2.900.000 toe te voegen aan de reserve Infrastructuur (prog. 4-9);
5. De resultaten van het Sociaal Domein van € 2.002.000 toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein (prog. 7);
6. Het jaarrekeningresultaat na bestemming van € 1.795.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve;
7. De financiële consequenties te verwerken in een begrotingswijziging.

Aanleiding:

Het is wettelijk vastgesteld dat gemeenten, provincies en waterschappen jaarlijks begrotings- en verantwoordingsstukken moeten opstellen. Voor gemeenten en provincies is de regelgeving hieromtrent vastgesteld in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Wij leggen in het kader van de planning- en controlcyclus in de jaarstukken 2021 verantwoording af over de voortgang van het gemeentelijke beleid enerzijds en financiële ontwikkelingen in 2021 anderszijds. Hiermee wordt de bestuurlijke planning- en controlcyclus 2021 afgerond. In de inleiding van de jaarstukken 2021 treft u de belangrijkste beleidsmatige en financiële ontwikkelingen aan en de analyse van het rekeningresultaat op hoofdlijnen. Op dit moment hebben wij nog geen definitieve controleverklaring bij onze jaarrekening ontvangen. Wij zullen de controleverklaring van de accountant zo snel mogelijk na ontvangst met u delen.

Beoogd effect:

Het afleggen van verantwoording over het begrotingsjaar 2021 en het tijdig indienen van de jaarstukken bij de provincie.

Argumenten:

Met het afleggen van verantwoording voldoen wij aan de wettelijke verplichting en hetgeen terzake in onze financiële verordening is opgenomen.

Risico's:

N.V.T.

Financiën:

In de inleiding van de jaarstukken 2021 is een financiële analyse op hoofdlijnen opgenomen, waarin een verklaring wordt gegeven bij de totstandkoming van het resultaat van de jaarstukken, een toelichting staat op resultaatbestemmingsvoorstellen, inzicht wordt geboden in het verloop van de algemene reserve en een toelichting wordt gegeven op de investeringen.

Het jaarrekeningresultaat is € 9.552.000. Na bestemmingsvoorstellen is het resultaat € 1.800.000 positief. Voorgesteld wordt om dit resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Voor de onderstaande onderdelen wordt een voorstel tot resultaatbestemming gedaan:

1. Organisatie gemeenteraadsverkiezingen 2022 (prog. 1) € 38.000

2. Re-activatieplan (prog. 4) € 314.000
3. Laaggeletterdheid (prog. 5) € 62.000
4. Activiteiten cultuur, sport en overige zinvolle vrijetijdsbesteding (prog. 6) € 84.000
5. Steunmaatregelen cultuur (prog. 6) € 370.000
6. Herinrichting historische collectie (prog. 6) € 119.000
7. Cultuureducatie (prog. 6) € 24.000
8. Restauratie duiker Melkheul (prog. 6) € 50.000
9. Gemeentefonds decembercirculaire 2021 (AD) € 720.000
10. Inzet extra boa-capaciteit (OVO) € 120.000
11. Uitvoering businessplan CUR (prog. 2) € 102.000
12. Weerbare organisatie en weerbaar bestuur (prog. 2) € 12.000
13. Optimaliseren parkeren in de binnenstad (prog. 3) € 38.000
14. Mobiliteit (prog. 3) € 59.000
15. Toeristische promotie (prog. 4) € 38.000
16. Transitieplan Peeriscoop (prog. 6) € 30.000
17. Renovatie en ontwikkeling De Nieuwe Doelen (prog. 6) € 112.000
18. Restauratieplan molens (prog. 6) € 52.000
19. Aanwijzen gemeentelijke monumenten en beeldbepalende panden (prog. 6) € 33.000
20. Erfgoedcommissie (prog. 6) € 49.000
21. Opstellen meerjarenplan beschoeiingen (prog. 8) € 45.000
22. Regionale Energiestrategie (prog. 8) € 125.000
23. Onderzoek verduurzamen gemeentelijk vastgoed (prog. 9) € 35.000
24. Visie van de Stad (prog. 9) € 22.000
25. Aanpassingen stadhuis (OVO) € 150.000
26. Invoering nieuwe huisstijl (OVO) € 20.000
27. Binnenstadregisseur (OVO) € 32.000

Het saldo van de algemene reserve bedraagt ultimo 2021 € 29,6 mln. De algemene reserve vormt een belangrijk deel van het weerstandsvermogen. De weerstandsratio in de jaarstukken komt uit op 2,52.

Participatie:

N.V.T.

Communicatie:

Over de jaarstukken is een persbericht verstuurd. Tevens is de JIEO (jaarstukken in één oogopslag) en stresstest opgesteld en deze is ter beschikking gesteld aan de pers.

Duurzaamheid:

De jaarstukken, JIEO en stresstest zijn digitaal beschikbaar gesteld. Deze worden niet meer in een papieren versie verspreid.

Vervolgproces:

I&O-sessie presentatie accountant	2 juni 2022
B&A- sessie (dubbele sessie)	9 juni 2022
Raadsvergadering	23 juni 2022

Bijlagen:

- Jaarstukken 2021
- JIEO 2021
- Stresstest

Burgemeester en wethouders van Gorinchem,
de secretaris, de burgemeester,

Raadsbesluit

De gemeenteraad van Gorinchem,

Gelet op het raadsvoorstel van het college d.d. 24 mei 2022
Gelet op de wettelijke bepalingen

Besluit:

1. Na kennisnemen van de controleverklaring 2021 en accountantsverslag 2021 de jaarstukken over het boekjaar 2021 vast te stellen**;**
2. Het resultaat over 2021 vast te stellen op € 9.552.000 positief;
3. Een bedrag van € 2.855.000 te bestemmen voor 2022 conform de financiële paragraaf van dit voorstel;
4. De resultaten van de grondexploitaties van € 2.900.000 toe te voegen aan de reserve Infrastructuur (prog. 4-9);
5. De resultaten van het Sociaal Domein van € 2.002.000 toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein (prog. 7);
6. Het jaarrekeningresultaat na bestemming van € 1.795.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve;
7. De financiële consequenties te verwerken in een begrotingswijziging.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 23 juni 2022

Griffier, Voorzitter,