Gemeente Midden-Delfland
Anna van Raesfeltstraat 37, Postbus 1, 2636 ZG Schipluiden
T (015) 380 41 11, F (015) 380 99 92
E gemeente@middendelfland.nl, I www.middendelfland.nl
cittaslow

Datum	8 juni 2023
Nummer	2023-08-
Datum commissievergadering	20 juni 2023
Datum raadsvergadering	4 juli 2023

Oplegger

Zaaknummer	464938
Onderwerp	Jaarstukken 2022
Portefeuillehouder	F.A. Voskamp
Uiterste behandeldatum (met toelichting)	04-07-2023 Toezending van de jaarstukken dienen voor 15 juli 2023 aan de Provincie ZH verstuurd te worden.
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting voorstel	U ontvangt hierbij de Jaarstukken 2022. Hiermee leggen we aan u verantwoording af over het gevoerde beleid. We laten zien wat we in 2022 hebben bereikt, wat we daarvoor hebben gedaan en wat dat heeft gekost. De Jaarstukken 2022 bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening en de bijlagen. De jaarrekening 2022 sluit met een positief saldo van bijna € 0,8 miljoen (€ 799.391). Wij stellen voor om € 0,4 miljoen hiervan toe te voegen aan de algemene reserve. Dit verstevigt de financiële buffer naar de toekomst en helpt risico's op te vangen. Voor het restant van € 0,4 miljoen stellen wij voor om dit aan te merken als doorschuifbudget. Dit is voor projecten/ werkzaamheden die in 2022 niet (volledig) afgerond zijn en doorlopen in 2023. De doelstellingen van het beleid, de daadwerkelijk verrichte activiteiten en geleverde prestaties hebben wij per programma toegelicht in het jaarverslag. De financiële weerslag hiervan is te vinden in het jaarverslag en de jaarrekening. In de auditcommissie van 15 juni licht de accountant de bevindingen van de controle toe. In de controle verklaring die daarna wordt toegestuurd, wordt naar verwachting een goedkeurende verklaring voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid afgegeven.
Beslispunten	De gemeenteraad besluit om: 1. Vaststellen van de jaarrekening en het jaarverslag 2022 2. In te stemmen met het voorstel voor de bestemming van het batig resultaat over het boekjaar 2022. 3. In te stemmen met: - Jaarverslag IB (Informatiebeveiliging) 2022 - Collegeverklaring Informatiebeveiliging DigiD en Suwinet Midden-Delfland - ENSIA Assurance rapport DigiD en Suwinet verantwoordingsjaar 2022 Gemeente Midden-Delfland * Bijlage A1 over DigiD SIM * Bijlage A2 over DigiD Zaaksysteem * Bijlage A3 over Suwinet Bijzondere Bijstand * Bijlage A4 over Suwinet Adresonderzoek Burgerzaken * Bijlage A5 over Suwinet Participatiewet Bbz bijzondere bijstand

	- Bestuurlijke verantwoording WOZ 2022 ENSIA - Bestuurlijke verantwoording BAG, BGT en BRO 2022
Bijlage(n)	
Advies commissie	

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord	
	Opmerking:	
	Datum van besluit gemeenteraad:	
	A. de Vos griffier	Drs. A.P.J. van Hemmen voorzitter

Inleiding
Met de Jaarstukken 2022 leggen we verantwoording af aan de gemeenteraad over het gevoerde beleid. We laten zien wat we in 2022 hebben bereikt, wat we daarvoor hebben gedaan en wat dat heeft gekost. De Jaarstukken 2022 bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening en de bijlagen.
De doelstellingen van het beleid, de daadwerkelijk verrichte activiteiten en geleverde prestaties zijn per programma toegelicht in het jaarverslag. De financiële weerslag hiervan is te vinden in het jaarverslag en de jaarrekening.
De jaarrekening 2022 sluit met een positief saldo van € 0,8 miljoen (€ 799.391). In de Financiële samenvatting wordt dit saldo onder 'analyse resultaat' op hoofdlijnen verklaard. Een meer gedetailleerde toelichting leest u in de toelichting op de financiële afwijkingen in de programma's.
Van het positieve saldo stellen wij voor een bedrag van € 0,4 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve. Dit verstevigt de financiële buffer naar de toekomst en helpt risico's op te vangen. Voor het restant van € 0,4 miljoen stellen wij voor om dit aan te
merken als doorschuifbudget. Dit is voor projecten/ werkzaamheden die in 2022 niet (volledig) afgerond zijn en doorlopen in 2023. In het hoofdstuk Bestemming resultaat worden deze doorschuifbudgetten nader toegelicht.
In de auditcommissie van 15 juni licht de accountant de bevindingen van de controle toe. In de controleverklaring die daarna wordt toegestuurd, wordt naar verwachting een goedkeurende verklaring voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid afgegeven.

Beoogd maatschappelijk effect
De jaarrekening heeft als beoogd effect het bieden van transparantie en verantwoording over onze financiële situatie en prestaties van 2022. U ontvangt financiële overzichten waarmee u (en anderen) in staat wordt gesteld om onze financiële gezondheid van onze gemeente te beoordelen. En om te controleren of de middelen op een verantwoorde manier zijn besteed en te evalueren of wij onze financiële doelstellingen hebben behaald. Maatschappelijk draagt dit bij aan goed bestuur, vertrouwen in de gemeente en helpt bij het voldoen aan wettelijke vereisten.

Argumenten
Het jaarverslag en de jaarrekening is het verantwoordingsinstrument van het college aan de gemeenteraad.

Kanttekeningen
Het positieve resultaat over 2022 moet wel in het juiste perspectief geplaatst worden. Ondanks het positieve resultaat en de behaalde resultaten blijft de financiële toekomst onzeker. Net als in andere gemeenten staan in Midden-Delfland veel budgetten nog altijd onder druk. De Coronapandemie lijken we definitief achter ons te hebben gelaten; de overige risico's en aandachtspunten die we voor 2022 voorzagen lijken onverminderd van toepassing. Er is nog altijd geen duidelijkheid over de algemene uitkering uit het gemeentefonds vanaf 2026. Dat draagt er sterk aan bij dat de toekomst onzeker en zorgelijk blijft. Daarbij is het, mede door de krapte op de arbeidsmarkt, een uitdaging om te realiseren wat we voornemens zijn.
Wij blijven ons richten op wat nodig is voor een solide gemeente met goede uitvoeringskracht en een kwalitatief goede organisatie. Zonder losse eindjes in bedrijfsvoering en dienstverlening. Dat betekent dat we kritisch blijven op het realisme van onze planningen en ramingen, scherp letten op onze uitgaven en dat ons realiseren dat er weinig ruimte is voor extra impulsen. Daar waar we via incidentele uitgaven wél een impuls kunnen geven aan onze dienstverlening, een kwaliteitsslag kunnen maken in onze bedrijfsvoering of vorm kunnen geven aan een andere ambitie, doen wij u graag een voorstel.

Financiën
Het resultaat over het boekjaar 2022 vóór bestemming is € 799.391 positief.
Het is de bevoegdheid van de gemeenteraad om aan te geven hoe dit resultaat wordt bestemd.
Wij stellen voor om het batig saldo als volgt te bestemmen:
a. Toevoegen aan de Algemene reserve € 395.475
b. Doorschuiven budgetten naar 2023 € 403.916

Communicatie en participatie

Wij verzenden wij de vastgestelde jaarrekening ter verantwoording naar de provincie Zuid-Holland. Dit moet voor 15 juli 2023 gebeuren.

Vervolgstappen

Reactie college op commissiebehandeling