

Raadsvoorstel



Datum raadsverg.: 4 juli 2023

Agendapunt:

Zaak - documentnummer: Z23/140890-D - 164583

Datum B&W-verg.: 23 mei 2023

Portefeuillehouder(s): G.H.C. Frische

Onderwerp

Jaarrekening 2022

Samenvatting

Ingevolge artikel 197 van de gemeentewet dient het college verantwoording aan de raad af te leggen over het begrotingsjaar 2022. De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 2.938.953. Een toelichting op dit saldo treft u aan in het jaarverslag. Het Rapport van Bevindingen (RvB) wordt medio juni 2023 verwacht. Het onderdeel Sociaal Domein wordt later aangeleverd, omdat gewacht wordt op de controleverklaring van de gemeente Roermond. Hierna kan de controle van het Sociaal domein bij de gemeente Echt-Susteren pas worden afgerond. Zodra het volledig RvB beschikbaar is, wordt u via een raadsinformatiebrief geïnformeerd.

Voorstel

Het college stelt de raad voor:

1. De jaarrekening 2022 (deel I: programmaverantwoording 2022 en deel II: programmarekening 2022) vast te stellen met een positief saldo van € 2.938.953;
2. Het positieve rekeningsaldo ad € 2.938.953 conform de in dit raadsvoorstel opgenomen toelichtingen, als volgt te bestemmen:
 - a. toe te voegen aan het budget energietoeslag € 723.000
 - b. toe te voegen aan het budget compensatieregeling voorgedij 18+ € 49.000
 - c. toe te voegen aan het budget Gezond in de stad € 15.000
 - d. toe te voegen aan het budget Versterken sociale basis € 26.000
 - e. toe te voegen aan de reserve duurzaamheid € 13.240
 - f. het restant ad € 2.112.713 toe te voegen aan de reserve vermindering kapitaallasten.
3. Begrotingswijziging nr. 7 voor het dienstjaar 2023 op programmaniveau vast te stellen.

Inleiding

Ieder jaar dient na afloop van het begrotingsjaar een jaarrekening te worden opgesteld. Deze jaarrekening dient vóór 15 juli van het daarop volgend jaar door de raad te worden vastgesteld.

Inhoudelijke toelichting

Jaarverslag en jaarrekening:

De jaarrekening bestaat uit het jaarverslag en de jaarrekening. In het jaarverslag kijken we terug op de belangrijkste gebeurtenissen en ontwikkelingen in 2022. De jaarrekening gaat in op de financiële aspecten van de uitvoering van het beleid in 2022. In het verslag wordt per programma verantwoording afgelegd aan de hand van teksten uit de begroting. Daarna volgen de paragrafen (met onder andere informatie over ons weerstandsvermogen, de bedrijfsvoering en het grondbeleid).

Procedure:

Het Rapport van Bevindingen (RvB) is per 23 mei 2023 nog niet ontvangen. Het onderdeel Sociaal Domein wordt later aangeleverd, omdat gewacht is op de controleverklaring van de gemeente Roermond. Hierna kan de controle van het Sociaal domein bij de gemeente Echt-Susteren pas worden afgerond. Uit de controle van het sociaal domein kunnen nog mutaties voortvloeien. Deze worden nog verwerkt in het Rapport van bevindingen. De info is naar verwachting pas op 15 juni 2023 beschikbaar.

Financiële toelichting

Het jaar 2022 sluit met een positief rekening saldo van € 2.938.953. Op een exploitatietotaal van ruim € 118 miljoen betreft dit een afwijking van afgerond 2,5%. De analyse van het saldo treft u aan in het jaarverslag. Ten aanzien van het saldo wordt voorgesteld een gedeelte over te hevelen naar 2023, het restant wordt conform kadernota toegevoegd aan de reserve vermindering kapitaallasten.

Via de decembercirculaire 2022 zijn een aantal bedragen beschikbaar gekomen die bestemd zijn voor het jaar 2023. De bedragen zijn ontvangen op 2 januari 2023. Via de bestemming van het saldo jaarrekening 2022 wordt voorgesteld deze bedragen onderstaande bestemming te geven:

Energietoeslag

Het kabinet heeft besloten om in 2023 nogmaals € 1.300 uit te keren aan mensen die leven van 120% van het sociaal minimum of minder. Hiervoor ontvangen gemeenten via de decembercirculaire 2022 € 500 miljoen, zodat gemeenten de mogelijkheid hebben om hiervan al € 500 uit te keren.

Voor onze gemeente een bedrag van € 723.000

Compensatieregeling voogdij 18+

De inventarisatie van de compensatieregeling voor 2022 kon niet tijdig worden afgerond. Daarom valt het gehele budget van 30 miljoen voor 2022 vrij ten gunste van de algemene uitkering. Het bedrag is wel nodig in 2023, voor onze gemeente een bedrag van € 49.000

Gezond in de stad

In het kader van het actieprogramma Kansrijke Start van 12 september 2018 zijn de afgelopen jaren via diverse circulaire middelen aan het gemeentefonds toegevoegd om een lokale coalitie te vormen, versterken en behouden rondom de eerste 1.000 dagen van kinderen, opdat gemeenten erkende interventies rondom een Kansrijke Start kunnen inzetten. Gemeenten die zich eerder hebben aangemeld om een lokale coalitie Kansrijke Start te vormen, versterken of behouden rondom de eerste 1.000 dagen van kinderen, hebben inmiddels voor het vierde jaar middelen ontvangen. Onze gemeente ontvangt een bedrag van € 15.000 dat eveneens overgeheveld wordt naar 2023.

Versterken sociale basis

Vanuit het programma Wonen, Ondersteuning en Zorg voor Ouderen werkt het ministerie van VWS aan een samenleving waar (toekomstige) ouderen waardig oud kunnen worden. Belangrijk hierbij is dat ouderen een beroep kunnen doen op een sterke sociale basis. Hiervoor komt € 11 miljoen beschikbaar. Het bedrag wordt in 2023 aangewend. Voor onze gemeente € 26.000.

In totaliteit wordt van het via de decembercirculaire 2022 ontvangen bedrag ad € 857.000 voorgesteld om € 813.000 via de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2022 over te hevelen naar 2023.

Vrijval restantsubsidie Regeling Reductie Energie (RRE)

In december 2022 heeft het ministerie van BZK de beschikking specifieke uitkering Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) vastgesteld. Het vastgestelde bedrag is € 90.100.

Door deze subsidievaststelling valt in 2022 een bedrag van € 13.240 vrij. Om dit bedrag voor duurzaamheid in te kunnen zetten wordt voorgesteld om € 13.240 toe te voegen aan de Reserve Duurzaamheid.

Restant-saldo 2022

Ten aanzien van het restant van het positieve saldo ad € 442.611 wordt voorgesteld dit toe te voegen aan de reserve vermindering kapitaallasten zoals ook in de Kadernota 2022 is vastgelegd.

Resumé

	omschrijving	saldo
	Saldo jaarrekening 2022	2.938.953
1	Diverse posten decembercirculaire 2022	-/- 813.000
2	Vrijval restantsubsidie regeling reductie energie	-/- 13.240
3.	Reserve vermindering kapitaallasten	-/- 2.112.713
	Saldo	0

Juridische toelichting

N.v.t.

Duurzaamheid / Cittaslow

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Burgerparticipatie

N.v.t.

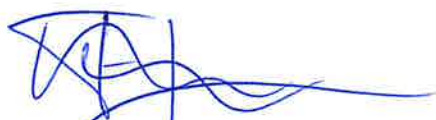
Bijgevoegde stukken

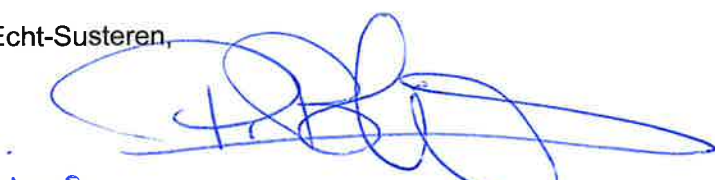
- Raadsbesluit
- Jaarrekening 2022, bestaande uit:
 - * Programmaverantwoording en -rekening deel I 2022
 - * Programmaverantwoording en -rekening deel II 2022

Ter inzage liggende stukken

N.v.t.

Burgemeester en wethouders van Echt-Susteren,


secretaris


Loco burgemeester