

RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1212422
afdelingsnaam: IA-Financiën en Control
steller: Marianne de Blaeij
telefoonnummer: 035 629 2033

onderwerp: Eindejaarsrapportage 2022

Voorstel

1. De Eindejaarsrapportage 2022 vast te stellen met daarin de lasten, baten en het saldo voor het jaar 2022 conform hoofdstuk 5 van de Eindejaarsrapportage;
2. De investeringskredieten, zoals gespecificeerd in hoofdstuk 4 van de Eindejaarsrapportage, te verhogen met een bedrag van € 11,902 miljoen.

Planning

Titel	Toelichting	BEELDVORMING	ORDEELSVORMING	BESLUITVORMING
Eindejaars-rapportage 2022	<i>Op grond van artikel 7 van de Financiële verordening 2022 biedt het college de Eindejaarsrapportage aan de raad aan.</i>	<i>commissie 23 november 2022</i>	<i>commissie 23 november 2022</i>	<i>Raad 7 december 2022</i>

Samenvatting

Voor u ligt de Eindejaarsrapportage 2022 van de gemeente Hilversum. De nadruk van deze rapportage ligt op de financiën. Inzicht wordt gegeven in het verloop van de budgetten en het verwachte eindejaarresultaat voor 2022. Wij stellen u voor de Eindejaarsrapportage vast te stellen met de lasten en baten zoals gepresenteerd in hoofdstuk 5 en de investeringskredieten bij te stellen zoals opgenomen in hoofdstuk 4.

Inleiding

De Eindejaarsrapportage maakt onderdeel uit van de P&C-cyclus zoals beschreven in de financiële verordening 2022. De nadruk ligt in deze rapportage op de financiën waarbij een goede eindejaarsverwachting van het resultaat de focus heeft.

Probleemstelling/doel

Met het aanbieden van de Eindejaarsrapportage 2022 geven wij inzicht in het verloop van de budgetten en het verwachte jaarresultaat 2022. Met het laten vaststellen van de begrotingswijzigingen en het bijstellen van de investeringskredieten wordt voldaan aan de eisen van rechtmatigheid.

Argumenten

1.1. *De gemeenteraad stelt de Eindejaarsrapportage vast.*

De Eindejaarsrapportage 2022 bevat het meest actuele financiële beeld van de begroting 2022.

Door de Eindejaarsrapportage vast te stellen met de daarin voorgestelde begrotingswijzigingen zal ook de begroting 2022 weer actueel zijn en vermindert dit de kans op onrechtmatigheden ten tijde van de jaarstukken. Dit is van belang voor een goedkeurende accountantsverklaring.

2.1. *De raad autoriseert investeringskredieten.*

Tijdens de realisatie van investeringen hebben er enkele wijzigingen plaatsgevonden. Zo zijn projecten uitgesteld of later dan gepland in uitvoering gebracht, is de inflatie forser dan verwacht en passen we sinds 2021 de kostentoerekeningssystematiek toe, waarbij directe personele kosten worden toegerekend aan de investeringen. Daardoor zijn de beschikbaar gestelde kredieten te laag om het werk te kunnen uitvoeren waarmee de Raad heeft ingestemd.

Financieel resultaat

Na de voorjaarsnota en vastgestelde raadsbesluiten in 2022 was het saldo van de begroting € 893.000 voordelig. Het resultaat van de Eindejaarsrapportage is € 3,152 miljoen voordelig, waardoor het saldo van de begroting 2022 uitkomt op € 4,045 miljoen voordelig.

Het resultaat komt tot stand door diverse mutaties, deze zijn per programma weergegeven in hoofdstuk 3.

Deze rapportage geeft ook een eerste beeld van de kosten en vergoedingen voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne in 2022. Daarnaast zijn de financiële effecten voor 2022 uit het coalitieakkoord opgenomen.

Het bijstellen van de investeringskredieten heeft geen effect op de begroting 2022. Voor zover nog niet in de meerjarenraming opgenomen, zullen de bijbehorende kapitaallasten bij de voorjaarsnota 2023 verwerkt worden.

Uitvoering

Na vaststelling van de eindejaarsrapportage wordt de begroting definitief aangepast.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

mr. C.P. Torres Barrera dr. ir. G.M. van den Top

Bijlage(n)

1. Eindejaarsrapportage 2022