Jaarstukken 2023

I&O-sessie

Gorinchem, 13 juni 2024

Gemeente Gorinchem

Agenda

Financiële samenvatting

- Ontwikkelingen resultaat
- Resultaatbestemming
- Verloop algemene reserve
- Motie

Financiële stresstest

Gemeente Gorinchem

Ontwikkelingen resultaat

Nr.	Ontwikkeling resultaat (bedragen x € 1.000)		
1	Dotatie voorziening afwaardering bedrijfsgebouwen (prog. 1)	-1.624	N
2	Vrijval voorziening wachtgelden bestuurders (prog. 1)	628	V
3	Veiligheidsregio ZHZ (prog. 2)	-191	N
4	Onderhoud straten en wegen (prog. 3)	-211	N
5	Dienstverleningsovereenkomst Waardlanden (prog. 3)	-271	N
6	Havengelden (prog. 3)	132	V
7	Verkleinen Kernwinkelgebied (prog. 4)	195	V
8	Grondexploitaties (prog. 4 en 9)	-1.672	N
9	Onderzoeksbudget Samen Onderweg, Anne-Frank & J.P Waale (prog. 5)	390	V
10	Onderzoeksbudget/uitvoeringsprgramma unilocatie Regenboog (prog. 5)	200	V
11	Aanpak laaggeletterden (prog. 5)	125	V
12	Arbeidstoeleiding (prog. 5)	121	V
13	Exploitatiekosten nieuwbouw het 't Gilde (prog. 5)	390	V
14	COA afrekening (prog. 5)	268	V
15	Vrijval voorziening Lange Slagenstraat (prog.5)	257	V
16	BTW afrekening Rijk Spuk Sport (prog. 6)	133	V
17	Borging lokale culturele infrastructuur (prog. 6)	250	V
18	Sinterklaasintocht (prog. 6)	-170	N
19	Sponsoring en subsidies Sinterklaasintocht (prog. 6)	78	V
20	Onderuitputting Cultuurbudgetten (prog. 6)	140	V
21	Meekoppelkansen Erfgoed Deal (prog 6.)	103	V
22	SGS (prog. 6)	686	V
23	Opvang vluchtelingen (prog. 7)	3.179	V
24	Sociaal Domein (prog. 7)	529	V
25	Baggerwerkzaamheden Waterschap Rivierenland (prog. 8)	-121	N
26	Opbrengsten Grafrechten (prog. 8)	-129	N
27	Resultaat op het gebied van vastgoed (prog 9.)	226	V
28	Onroerende zaak belasting (AD)	-538	N
29	Algemene uitkering (AD)	2.271	V
30	Treasury (AD)	127	V
31	Restant budget nieuw beleid coalitieprogramma (OVO)	130	V
32	Resultaat op programma Overhead plus Onvoorzien (OVO)	1.582	V
33	Overig	710	V
	Totaal resultaat voor bestemming	**7.923**	**V**

Resultaatbestemming

Verloop resultaat Jaarrekening 2023 (bedragen x € 1.000)	
Jaarrekeningresultaat 2023	7.923
Bestemmingsvoorstellen exploitatie 2023	-3.074
Toevoeging reserve Sociaal Domein	-2.706
Toevoeging reserve Onderwijshuisvesting	-257
Resultaat na bestemming	**1.886**

- Voorgesteld wordt om het resultaat na bestemming toe te voegen aan de algemene reserve

Gemeente Gorinchem

Verloop algemene reserve

Saldo algemene reserve (bedragen in € x 1.000)	2023
Stand 1-1-2023	**31.503**
Rekeningresultaat 2022	6.998
Bestemming rekeningresultaat 2022	-3.507
Resultaat GR Avres 2022	91
Vorming diverse afschrijvingsreserves	-3.913
Desinvesteringen/Voorziening Gorinchem-Noord	-1.992
Begrotingssaldo 2023	-811
Saldo algemene reserve ultimo boekjaar	**28.369**

- Weerstandsratio komt, excl. Jaarrekeningresultaat, uit op 1,39 (1,48 incl. Jaarrekeningresultaat na bestemming)

Gemeente Gorinchem

Motie

- Sparen voor later voorkomt een kater

Gemeente Gorinchem

FINANCIËLE KENGETALLEN

Legenda



Meest risicovol
Neutraal
Minst risicovol

Netto schuldquote

Gorinchem 2023	55,0 %
Stedelijkheidsklasse 2022	42,1 %
Nederland 2022	41,7 %

Signaleringswaarde provincie
>130 % meest risicovol
90-130 % neutraal
<90 % minst risicovol



Solvabiliteitsratio

Gorinchem 2023	43,0 %
Stedelijkheidsklasse 2022	33,4 %
Nederland 2022	39,7 %

Signaleringswaarde provincie
<20 % meest risicovol
20-50 % neutraal
>50 % minst risicovol



Grondexploitaties

Rekening 2023	29 %
Rekening 2022	29 %
Rekening 2021	30 %

Signaleringswaarde provincie
> 35 % meest risicovol
20-35 % neutraal
<20 % minst risicovol



Structureel exploitatieruimte

Rekening 2023	2,0 %
Rekening 2022	11,2 %
Rekening 2021	4,0 %

Signaleringswaarde provincie
< 0 % meest risicovol
0 % neutraal
> 0 % minst risicovol



Belastingcapaciteit

Rekening 2023	99 %
Rekening 2022	100 %
Rekening 2021	104 %

Signaleringswaarde provincie
>105 % meest risicovol
95-105 % neutraal
<95 % minst risicovol



Gemeente Gorinchem

VASTE ACTIVA & SCHULDEN

Legenda



Slechter dan beide voorgaande jaren
Tussen beide voorgaande jaren in
Beter dan beide voorgaande jaren

Boekwaarde netto activa

Rekening 2023	€ 173,5 mln.
Rekening 2022	€ 166,5 mln.
Rekening 2021	€ 167,7 mln.



Totale boekwaarde netto grondexploitaties

Rekening 2023	€ 50,1 mln.
Rekening 2022	€ 47,4 mln.
Rekening 2021	€ 45,9 mln.



Schuld per inwoner

Rekening 2023	€ 2.314
Rekening 2022	€ 2.635
Rekening 2021	€ 2.955



Ontwikkeling rentelasten

Rekening 2023	€ 1,4 mln.
Rekening 2022	€ 1,6 mln.
Rekening 2021	€ 1,8 mln.



Reserves en voorzieningen (x € 1000)	**Rekening 2023**	**Rekening 2022**	**Rekening 2021**
Algemene reserve	28.369	31.503	29.571
Overige reserves	71.301	64.927	56.041
Voorzieningen	22.905	22.100	19.259
Weerstandsratio	1,39	2,19	2,52



Gemeente Gorinchem

* Groen: > 2,0 Oranje: 1,4 – 2,0 Rood: < 1,4

LOKALE LASTEN

Legenda



Hoger dan vergelijking
Tussen beide vergelijkingen in
Lager dan vergelijking

Eénpersoonshuishouden

Gorinchem 2023	€ 729
Stedelijkheidsklasse 2023	€ 855
Nederland 2023	€ 860



Meerpersoonshuishouden

Gorinchem 2023	€ 844
Stedelijkheidsklasse 2022	€ 931
Nederland 2023	€ 942



OZB tarief eigenaar niet-woning

Gorinchem 2023	0,33 %
Stedelijkheidsklasse 2023	0,38 %
Nederland 2023	0,32 %



OZB tarief gebruiker niet-woning

Gorinchem 2023	0,27 %
Stedelijkheidsklasse 2023	0,24 %
Nederland 2023	0,23 %



OZB tarief woningen

Gorinchem 2023	0,09 %
Stedelijkheidsklasse 2023	0,10 %
Nederland 2022	0,09 %



Gemeente Gorinchem

Dank voor jullie aandacht!

Marcel Matla

Gemeente Gorinchem