RAADSVOORSTEL

zaaknummer:	1405868
afdelingsnaam:	IA-Financiën en Control
steller:	Erwin Latuhihin
telefoonnummer	06 53168193
onderwerp:	Jaarstukken 2023 Resultaatbepaling

Voorstel

1. De jaarstukken 2023 vast te stellen

Planning

Titel	Toelichting	BEELDVORMING	OORDEELSVORMING	BESLUITVORMING
Jaarstukken 2023 resultaat-bepaling	*Op grond van artikel 198 van de Gemeentewet stelt de raad de jaarstukken (jaarrekening en jaarverslag) vast.*	*Gezamenlijke commissie 5 juni 2024*	*Audit- en rekeningcommissie 29 mei* *Gezamenlijke commissie 5 juni 2024*	*Raad 12 juni 2024*

Samenvatting

Met dit raadsvoorstel bieden wij u de jaarstukken 2023 aan. Hierin leggen wij verantwoording af over het gevoerde beleid en het financiële resultaat over het jaar 2023.

Dit raadsvoorstel betreft de bepaling van het resultaat over 2023. In dezelfde raadsvergadering, maar na de behandeling van dit raadsvoorstel zal het raadsvoorstel over de bestemming van het resultaat aan de raad worden voorgelegd.

Inleiding

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag bevat de begrotingsprogramma's met verantwoording over de ambities en financiën, daarnaast zijn ook de paragrafen opgenomen. De jaarrekening omvat het inzicht in de financiële verantwoording en financiële overzichten.

Argumenten

De gemeente heeft de wettelijke verplichting het vastgestelde jaarverslag en de jaarrekening vóór 15 juli van het jaar, volgende op het begrotingsjaar, aan Gedeputeerde Staten van de provincie te versturen en de verantwoordingsbijlage over de specifieke uitkeringen (SiSa) voor diezelfde datum toe te zenden aan de minister van Binnenlandse zaken.

Financieel resultaat

De gemeente heeft over het jaar 2023 een voordelig financieel resultaat gerealiseerd van afgerond € 4.153.000 voordelig. Ten opzichte van de stand van de gewijzigde begroting per 31 december, van afgerond € 745.000 voordelig, is het resultaat afgerond € 3.408.000 gunstiger dan begroot.

min is voordeel; zonder teken nadeel — bedragen x 1.000

Verloop begroting en resultaat	Lasten	Baten	Totalen
Saldo oorspronkelijke begroting	**310.055**	**-311.040**	**-985**
Raadsbesluiten 2023	75.378	-75.138	240
Begrotingssaldo op 31 december 2023, conform Eindejaarsrapportage 2023	**385.433**	**-386.178**	**-745**
Wijzigingen in deze jaarstukken	-13.192	9.784	-3.408
Rekeningresultaat	**372.241**	**-376.394**	**-4.153**

Na vaststelling van de begroting 2023 heeft de raad in 2023 diverse raadsvoorstellen ontvangen die hebben geleid tot de aanpassing van het oorspronkelijke begroting.
De wijzigingen in deze jaarstukken betreffen de afwijkingen op het resultaat in deze jaarstukken waarvoor geen begrotingswijziging is voorgelegd. De som van deze afwijkingen op de lasten en de baten bedragen, afgerond € 3.408.000. Deze afwijkingen worden in hoofdstuk 4.2 van deze jaarstukken toegelicht.

Accountantscontrole

Bij het aanbieden van deze jaarstukken is de controle van de jaarstukken door de accountant nog niet afgerond. Eind april 2024 heeft de gemeente conform planning de financiële verantwoording van de Regio Gooi- en Vechtstreek ontvangen. Deze financiële verantwoording is verwerkt en wordt door de accountant beoordeeld. Na afronden volgt het verslag van bevindingen waarin de accountant de belangrijkste conclusies en aanbevelingen uit de controle rapporteert. Het verslag van bevindingen wordt separaat aan de agenda voor de behandeling in de raad van 12 juni 2024 toegevoegd.

Voor de Audit- en Rekeningencommissie is een vergadering gepland op 29 mei. Dan worden de jaarrekening en het verslag van bevindingen van de accountant besproken om te komen tot een advies aan de raad. Dit advies van de Audit- en Rekeningencommissie wordt daarmee ook later aan de agenda van de raadsbehandeling op 12 juni 2024 toegevoegd.

Uitvoering

Voor het proces wordt verwezen naar de planning op pag. 1.
Na vaststelling door de raad op 12 juni 2024 worden de jaarstukken vóór 15 juli 2024 ingediend bij Gedeputeerde Staten van de provincie en de minister van Binnenlandse zaken.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,

de gemeentesecretaris, de burgemeester,

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

Bijlage(n)

1. Jaarstukken 2023