GEMEENTE BEUNINGEN

Raadsvoorstel

Onderwerp	: Jaarstukken 2022	Raadsvergadering	11 juli 2023
Nummer(agenda)	:	Commissie 1	S&B
Registratienummer	: bb23.00402	Datum	21 juni 2023
Registratiecode	:	Commissie 2	S&B
Auteur	: Carlo Bisselink	Datum	28 juni 2023
Status	: Niet openbaar	B&W-vergadering	8 juni 2023
		Portefeuillehouder	A.M. Steeg

Samenvatting
Uw wordt voorgesteld om de jaarstukken 2022 vast te stellen. Met deze stukken wordt zowel financieel als inhoudelijk verantwoording afgelegd. De jaarstukken 2022 laten een positief resultaat van € 9.331.002 zien. Uw wordt voorgesteld in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming zoals is vermeld in bijbehorende 6e begrotingswijziging 2023.

Besluit om

1. De Jaarstukken 2022 vast te stellen;
2. Een bestemmingsreserve 'Ontheemden/Vluchtelingen' in te stellen om toekomstige uitgaven op het gebied van huisvesting van vluchtelingen en ontheemden te dekken.
3. Bij de jaarstukken behorende 6ebegrotingswijziging 2023 vast te stellen waarbij resultaatbestemming plaatsvindt van:

a. Een bedrag van € 604.208 toe te voegen aan de bestemmingsreserve 'Budgetoverheveling' en deze weer beschikbaar te stellen voor het jaar 2023;
b. Een bedrag van € 3.244.363 toe te voegen aan de bestemmingsreserve 'Ontheemden/Vluchtelingen';
c. Een bedrag van € 3.654.954 toe te voegen aan de bestemmingsreserve 'Bovenwijkse voorzieningen';
d. Een bedrag van € 1.827.477 toe te voegen aan de bestemmingsreserve 'maatschappelijk vastgoed (De Lèghe Polder');

4. De volgende bestemmingsreserves behorende bij de 6e begrotingswijziging 2023 weer beschikbaar te stellen voor het jaar 2023:

a. bestemmingsreserve 'budgetoverheveling' per 1 januari 2023 voor het bedrag van € 1.087.047;
b. bestemmingsreserve 'Openbare Verlichting' per 1 januari 2023 voor het bedrag van € 53.183;

5. Kredieten af te sluiten voor een bedrag van € 1.948.062 als gevolg van gereed zijn van de projecten en nader geduid bij argument 5.1 'overzicht af te sluiten kredieten bij jaarrekening 2022'
6. Kennis te nemen van het accountantsverslag (volgt in een later stadium).

Inleiding

Met de Jaarstukken 2022 legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de behaalde resultaten in het jaar 2022. De jaarrekening vormt het sluitstuk van de planning- en control cyclus van het jaar 2022. Het is aan de raad in zijn controlerende rol, om vast te stellen of dit is gebeurd binnen de vastgestelde kaders zoals geformuleerd in de begroting 2022 en de twee vastgestelde tussen rapportages. De jaarstukken 2022 eindigen met een positief resultaat van € 9.331.002. Een gedetailleerde analyse met toelichting treft u aan in hoofdstuk 1 van de jaarstukken.

Net als elk jaar waren er ook in 2022 uitgaven gepland die binnen de grenzen van de het kalenderjaar niet volledig waren besteed. Enerzijds wordt dit veroorzaakt omdat van een aantal activiteiten met een meerjarig karakter de uitvoering nog niet is afgerond, anderzijds omdat activiteiten nog in een voorbereidende fase zitten en de uitvoering nog moet starten. Om in 2022 weer budget beschikbaar te hebben voor deze projecten en activiteiten wordt voorgesteld om € 604.208 over te hevelen via de bestemmingsreserve budgetoverheveling.

Beoogd effect

Verantwoording afleggen over het uitgevoerde beleid over 2022. Daarnaast zijn met het vaststellen van de bijbehorende 6e begrotingswijziging de overgehevelde budgetten uit 2022 beschikbaar in het jaar 2023.

Argumenten

1.1 Bevoegdheid van de raad;
De jaarstukken geeft een getrouw beeld van de zowel de baten als de lasten over 2022. De raad is op grond van de Gemeentewet bevoegd om de jaarstukken 2022 vast te stellen.

2.1 De gemeenteraad is bevoegd om reserves in te stellen;

3.1 Bestemming van het resultaat is een bevoegdheid van de gemeenteraad:
a. het bedrag 'Budgetoverheveling' van € 604.208 bestaat uit niet bestede middelen in 2022 welke voor de afronding van activiteiten nodig zijn in 2023;
b. het bedrag 'Ontheemden/Vluchtelingen' van € 3.244.363 bestaat uit niet bestede middelen uit Regeling opvang Ontheemden Oekraïne over 2022. Om in staat te zijn om toekomstige risico's te dekken rondom noodopvangsituaties wordt voorgesteld dit bedrag afzonderlijk te reserveren;
c. het bedrag 'Bovenwijkse voorzieningen' van € 3.654.954 heeft als doel om toekomstige investeringen in bovenwijkse voorzieningen mogelijk te maken door dit als dekkingsmiddel in te zetten tegenover kapitaallasten in investeringen;
d. het bedrag ' maatschappelijk vastgoed (De Lèghe Polder') van € € 1.827.477 heeft als doel om toekomstige investeringen in maatschappelijk vastgoed waaronder De Lèghe Polder mogelijk te maken, door dit als dekkingsmiddel in te zetten tegenover kapitaallasten in investeringen.

4.1 De gemeenteraad is bevoegd om beschikbare bestemmingsreserves beschikbaar te stellen zodat activiteiten opgestart en/of afgerond kunnen worden.

5.1 De gemeenteraad is bevoegd om kredieten beschikbaar te stellen en af te sluiten. In dit geval zijn de kredieten zoals vermeld in het overzicht onder "Financiën" gereed gekomen waardoor afsluiting kan plaatsvinden. Verantwoording bij overschrijdingen (hierbij niet het geval) worden tussentijds voorgelegd bij het college van B&W.

Kanttekeningen

Indien niet wordt ingestemd met het bestemmen van 'budgetoverheveling' (beslispunt 3a) is het in 2023 niet mogelijk om lopende activiteiten af te ronden.

Financiën

Overzicht: afsluiting kredieten als gevolg van gereed zijn per 31 december 2022

	Kredietjaar	Krediet	Uitgave	Rest
Kantoren welzijnsinstellingen (deels ingezet voor aanpassingen Rijstveld 4)	2016	€ 120.780	€ 101.277	€ 19.503
Vuurvlinder uitbreiding lokaal	2021	€ 150.000	€ 146.269	€ 3.731
NAS vervanging kunstgras korfbalveld	2022	€ 150.000	€ 140.134	€ 9.866
WVW renovatie kleedkamers	2022	€ 60.000	€ 60.000	€ 0
Speelruimteplan uitvoering 2013 t/m 2018	2013/2019	€ 502.282	€ 264.397	€ 187.885
Winssen HWA Leegstraat etc. 1)	2018	€ 700.000	€ 33.119	€ 666.881
Ewijk maatregelen BRP Den Elt	2016	€ 230.000	€ 2.628	€ 227.372
Ombouw 4 strooimachines ES besturing	2022	€ 35.000	€ 34.640	€ 360
Totaal		**€ 1.948.062**	**€ 782.463**	**€ 1.115.599**

1) Dit project is nagenoeg geheel met subsidies gefinancierd welke ten tijde van de kredietaanvraag nog niet bekend waren.

Financiële gevolgen:

	Gevolg
Kantoren welzijnsinstellingen, deels ingezet voor aanpassingen Rijstveld 4	Lagere kapitaallasten dan begroot in de meerjarenbegroting
Vuurvlinder uitbreiding lokaal	-
NAS vervanging kunstgras korfbalveld	Lagere kapitaallasten dan begroot in de meerjarenbegroting
WVW renovatie kleedkamers	-
Speelruimteplan uitvoering 2013 t/m 2018	Lagere kapitaallasten dan begroot in de meerjarenbegroting
Winssen HWA Leegstraat etc.	Lagere onttrekking uit voorziening riolering dan begroot
Ewijk maatregelen BRP Den Elt	Lagere onttrekking uit voorziening riolering dan begroot
Ombouw 4 strooimachines ES besturing	-

Tijdspad

- 12 juni 2023 technische toelichting jaarstukken 2022
- 21 en 28 juni 2023 commissie S&B
- 22 juni 2023 bespreking auditcommissie
- 11 juli 2023 raadsbehandeling

Duurzaamheid

Beperkte verstrekking van het boekwerk jaarstukken 2022 op papier. Beschikbaarheid via Lias (web).

Communicatie

- Infographic
- Persbericht

De jaarstukken 2022 worden uiteindelijk net als de vorige P&C producten digitaal opgeleverd als website. Op de website https://beuningen.jaarverslag-2022.nl kunt u de Jaarstukken 2022 digitaal raadplegen. Per fractie worden dan ook twee 'papieren' versies aangeboden.

Evaluatie

-

Bijlagen
01. Jaarstukken 2022 (at23001054) én te raadplegen via via https://beuningen.jaarverslag-2022.nl
02. 6e begrotingswijziging 2023 at23001060

Burgemeester en wethouders,

Dyanne Kocken	Corry van Rhee-Oud Ammerveld
secretaris	waarnemend burgemeester

Besluit d.d.	
Esther Jonkman	Corry van Rhee-Oud Ammerveld
griffier	voorzitter