Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 650065
Zaaknummer: 799195

Houten, 16 mei 2023

gemeente Houten

Onderwerp:
Jaarstukken 2022 - resultaatbestemming

Beslispunten:
1. Een gedeelte van het jaarrekeningsaldo 2022 ad € 2.500.000 in de algemene beklemde reserve te storten;
2. het resterende jaarrekeningsaldo 2022 ad € 5.072.534 in de algemene reserve (vrij) te storten;
3. € 623.100 in de bestemmingsreserve overlopende posten te storten ten behoeve van in 2023 uit te voeren projecten die in 2022 gepland waren, en deze storting te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve (vrij);
4. € 623.100 aan de bestemmingsreserve overlopende posten te onttrekken ten behoeve van de te maken kosten 2023 voor projecten 2022;
5. De Sisa-verantwoording 2022 vast te stellen.

Samenvatting
Met dit voorstel wordt dit resultaat van de jaarrekening 2022 bestemd.
Tevens wordt de Sisa-verantwoording 2022 door de raad vastgesteld.

Aanleiding
Dit raadsvoorstel betreft de bestemming van het resultaat van de jaarrekening 2022.

Na twee intensieve Covid-19 jaren was de verwachting dat 2022 in het teken zou staan van het herstel na corona en rustiger vaarwater. De werkelijkheid bleek anders, de laatste Covid-19 maatregelen waren nog niet afgeschaald of er stond een nieuwe crisis voor de deur. Op 24 februari 2022 viel Rusland Oekraïne binnen. Een periode van grote migratiestromen, onzekerheid en stijgende prijzen volgen in Europa en in Nederland. Gemeenten moesten per direct de opvang, het leefgeld en ondersteuning van Oekraïense ontheemden coördineren. Naast de al bestaande woningtekorten en opvangproblematiek rondom starters, senioren en asielzoekers een flinke uitdaging. Maar samen met inwoners en maatschappelijke organisaties hebben het college ook in 2022 onze schouders eronder gezet. De oorlog zorgde niet alleen voor een vluchtelingenstroom, maar het leidde ook tot onzekerheid in de samenleving. Ondanks de opstapeling van de uitdagingen, bereikten we ook in 2022 samen met de samenleving resultaten:

- We zijn gestart met het bevragen van inwoners naar het Houtens DNA en zetten stappen op het gebied van duurzame energie. Dit leidde tot vergunningen voor windpark Goyerbrug en twee zonnevelden en nieuwe geluidsnormen voor windpark Houten.
- Daarnaast is actief gestart met een aanpak voor energiebesparende maatregelen voor inwoners met een laag inkomen. Het initiatief van ondernemers en de raad voor het instellen van het ondernemersfonds is omarmd in 2022 en voeren we nu verder uit.
- In het sociaal domein zijn ook in 2022 stappen gezet, bijvoorbeeld rondom inclusiviteit, Healthy Houten en de mantelzorgwaardering. We konden maar liefst 1298 mantelzorgers blij maken met een waardering, 463 meer dan het jaar ervoor.
- De opening twee opvanglocaties voor Oekraïners in juli 2022.
- Het gevoel van veiligheid bleef hoog en de totale geregistreerde criminaliteit daalde in 2022 in Houten.
- Daarnaast startte in 2022 ook de nieuwe exploitant van de Speelboerderij Houten. ZOMO dagbesteding nam het beheer op 1 mei over, waarbij zij een mooie en veilige werkplek creëren voor (jong) volwassenen met een verstandelijke beperking.

Hoewel 2022 opnieuw in veel opzichten anders is verlopen dan dat we vooraf hadden kunnen verwachten, wordt er met trots terug op de resultaten die er met en voor de samenleving bereikt zijn. In het vervolg van deze jaarrekening leest u welke resultaten we hebben behaald. Het college kijkt er naar uit om deze weg volgend jaar voort te zetten. Zo blijven we samen met inwoners bouwen aan een toekomstbestendig Houten!

Beoogd effect

Het bepaalde jaarrekeningresultaat 2022 te bestemmen.

Argumenten per beslispunt

1.1 Er moet een bestemming aan het jaarrekeningsaldo 2022 worden gegeven.
Volgens het collegeprogramma 2022-2026 wordt de onttrekking van € 2.500.000 uit de algemene beklemde reserve voor de verdere implementatie omgevingswet toegevoegd vanuit de resultaatbestemming.

2.1 Er moet een bestemming aan het resterende jaarrekeningsaldo 2022 worden gegeven.
Uitgangspunt is dat het resterende positieve resultaat (€ 5.072.534) wordt gestort in de algemene reserve (vrij). Hierin is ook verwerkt de motie “Inzet beklemde reserve” van 8 november 2022, waarbij voorgesteld wordt om de onttrekking van € 1.150.000 uit de algemene reserve voor de verdere transitie ICT vanuit de resultaatbestemming weer toe te voegen aan de algemene reserve.

3.1 Er vindt een storting in de bestemmingsreserve overlopende posten plaats door een onttrekking uit de algemene reserve (vrij).
In 2022 zijn enkele beleidsdoelen met bijbehorende budgetten beschikbaar gesteld, waarvan om verschillende redenen het beleidsvoornemen nog niet is uitgevoerd en de belasting van de bijbehorende budgetten hierdoor nog niet is gebeurd. De bestemmingsreserve overlopende posten heeft als doel de raad in staat te stellen budgetten, die gekoppeld zijn aan het realiseren van beleidsdoelen, naar een volgend begrotingsjaar over te brengen. De toevoegingen en onttrekkingen aan deze reserve vinden, door de raad, bij de resultaatbestemming van het rekeningresultaat plaats.

4.1 Het onderzoek ‘Duurzame en gezonde exploitatie Jongerencentrum Enter’ nog moet plaatsvinden.
In de begroting 2022 is € 100.000 beschikbaar gesteld om samen met JC Enter, te onderzoeken wat nodig is om de accommodatie toekomstbestendig te maken.
In een projectgroep met vertegenwoordigers van het team Vastgoed, team Samenleving en de directeur van VanHouten&co is een opdracht geschreven voor een onderzoek naar de toekomst van Jongerencentrum. De opdracht is geaccordeerd door het college en er is een RIB naar de raad gestuurd (18 maart 2022). Daarna heeft het project vertraging opgelopen.

4.2 De middelen bijzondere bijstand en vroegsignalering zijn pas in december 2022 beschikbaar gesteld.
In de Miljoenennota presenteert het kabinet een uitzonderlijk groot pakket aan koopkrachtmaatregelen dat vooral gericht is op het versterken van de inkomenspositie van mensen om de negatieve effecten van de hoge (energie)prijs te dempen. Onderdeel van dit plan is het tijdig signaleren van problematische situaties (vroegsignalering). Hiervoor gebruiken energieleveranciers in hun incassoproces de maandelijkse vroegsignalering richting gemeenten op grond van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening. Energieleveranciers gaan vaker en informatierijkere signalen sturen en gemeenten gaan gerichter interventies plegen. Gemeenten ontvangen in 2022 bij de decembercirculaire in totaal 35 miljoen euro aan incidentele middelen om zowel via vroegsignalering als via de bijzondere bijstand gerichte hulp aan te bieden (€ 53.000).

4.3 De Brede aanpak dak- en thuisloosheid moet nog worden afgemaakt.
De bestuurlijke wens is om de middelen te besteden op een manier die een meer direct verband hebben met dakloosheid. Voorgesteld wordt de middelen in te zetten voor dak/thuisloze mensen die een tijdelijke woonplek nodig hebben (gedacht wordt aan 6 maanden) (€ 37.500).

4.4 De migratie Centric applicaties naar het Windows Server 2019 Platform moet nog plaatsvinden.
Eind 2021 is opdracht gegeven aan Centric voor o.a. het migreren van diverse softwarepakketten (zoals Key2Burgerzaken en Key2Finance) naar een recentere versie van de database (Oracle) en een recentere versie van het serverplatform

(Windows Server 2019). Voor dit traject is in 2022 ook een projectleider ingehuurd. Als gevolg van de grote complexiteit van de materie en de beperkte beschikbaarheid van personeel van Centric kon in 2022 slechts een deel van het project worden afgerond. Het servergedeelte kan daarom pas plaatsvinden in 2023 (€ 29.000).

4.5 Omdat deze koppelingen van vrijwilligers met kwetsbare ouderen door lokale welzijnsorganisaties van groot belang zijn.
Een bedrag van € 26.000, zoals ontvangen in de decembercirculaire 2022 voor de versterking van de sociale basis voor ouderen, in te zetten in 2023, voor het lokaal koppelen van vrijwilligers die de mensen willen helpen en kwetsbare ouderen die hulp nodig hebben door Stichting Present Houten en Stichting Handje Helpen.

4.6 De aanpak ondermijning toezicht en handhaving is een continu proces.
In het uitvoeringsplan Veilig 2022/2023 is incidenteel € 20.000 opgenomen voor toezicht en handhaving op ondermijning. Dit jaar is het nog niet mogelijk geweest dit budget in te zetten. Controles zijn wel al uitgevoerd in 2022, maar gebleken is dat vanuit controles veel werk voortvloeit op het gebied van handhaving. Handhaving hiervan zal pas in 2023 plaatsvinden.

4.7 Het maatwerk tankauto brandweer Houten is van wezenlijk belang voor het gebruik van deze auto.
Het 2e brandweervoertuig van Houten is volgens de standaard bepakkingslijst uitgerust. De VRU is overgegaan naar een andere blustechniek, geen hoge druk meer maar bundels. De nieuwe brandweervoertuigen hebben geen hoge druk meer. Het is wenselijk dat er ook bundels op het 2e voertuig komen te liggen, zodat op dezelfde wijze alle oefeningen en inzetten uitgevoerde kunnen worden (€ 15.000).

4.8 Om het doel van fysieke toegankelijkheid mensen met een beperking te realiseren (Inclusie Agenda 2022).
In de begroting 2022 is aangegeven dat we de preventieve maatregelen van de Inclusie Agenda 2021-2022 uitvoeren. Veel elementen uit de Inclusie Agenda zijn uitgevoerd. Alleen op het gebied van het onderzoeken van de toegankelijkheid van het gemeentelijk vastgoed en de openbare ruimte is er geen voortgang geweest. Reden was gelegen in de beperkte capaciteit bij diverse teams (mede door de extra inzet voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne) (€ 10.600).

4.9 Het bijplanten van bomen tegen hittestress een grote prioriteit heeft als gevolg van klimaatverandering.
Bij de vaststelling van het Klimaatadaptatieplan 2022-2023 is voor het bijplanten van bomen tegen hittestress een jaarlijks budget van €10.000 beschikbaar gesteld (onderdeel Duurzaamheidsbudget). Het is de bedoeling dit budget in te zetten voor de aanleg van zgn. koelteplekken Dit zijn schaduwrijke verblijfsplekken waar mensen tijdens zeer warme dagen verkoeling kunnen vinden. Helaas heeft het onderzoek van het Netwerk Water & Klimaat vertraging opgelopen door het vertrek en de tijdelijke uitval van twee medewerkers. De verwachting was dat dit project in 2021 zou worden afgerond maar dat wordt nu voorjaar 2023. Omdat de uitgangspunten voor koelteplekken dus nog niet duidelijk zijn, is in 2022 nog niet gestart met de aanleg van koelteplekken (€ 10.000).

4.10 Energietoeslag in 2023 ook nog uitgekeerd gaat worden.
Voor te stellen om de resterende middelen 2022 voor de energietoeslag van € 72.000, in te zetten op het thema energiearmoede, omdat via die weg dezelfde groep inwoners wordt ondersteund bij de hoge energierekening.

4.11 De opvang vluchtelingen, huisvesting van maatschappelijke organisaties en tijdelijke huisvesting spoedzoekers nog niet is afgerond.
De raad heeft in mei 2022 een besluit genomen over opvang vluchtelingen, huisvesting van maatschappelijke organisaties en tijdelijke huisvesting spoedzoekers e.e.a. op locatie Essenkade 2.
Dit moet zou uiteindelijk moeten leiden tot een drietal eindproducten die in 2022 afgerond zouden moeten zijn. Deze producten zijn:
- een werkplan voor community building;
- een verkavelingsplan van het terrein (positie units, inrichting van het terrein inclusief vergroening)
- een financieel/contractueel kader.

De raad heeft naast het eerder beschikbaar gestelde bedrag van € 50.000 middels dit voorstel € 150.000 beschikbaar gesteld ten laste van het saldo van de begroting 2022.
Als gevolg van vertraging in het totaal proces en het stoppen van ontwikkeling op locatie Essenkade is het niet mogelijk gebleken om bovenstaande producten in 2022 op te leveren en zal dit in 2023 plaatsvinden (€ 103.000).

4.12 Meerkosten sociaal domein voor Oekraïense ontheemden zijn nog steeds noodzakelijk.
De basisscholen in Houten hebben het signaal afgegeven dat het merendeel van de Oekraïense kinderen gedrag laat zien dat duidt op een vorm van somberheid of trauma gerelateerde klachten. Ook bij volwassenen en jong volwassenen zijn tekenen te zien van trauma gerelateerde klachten. Eerder onderzoek van o.a. Margrite Kalverboer (nu kinderombudsvrouw) heeft aangetoond dat psychische problematiek van vluchtelingen vooral aan de oppervlakte naar boven komt wanneer mensen gesetteld zijn en zekerheid hebben over verblijfsstatus.
Bedoeling is om te zoeken naar de juiste vorm van (lichte) therapie op de eerste plaats voor Oekraïense kinderen en jongvolwassenen en zo nodig ook voor de volwassenen die aangeven dit nodig te hebben (€ 47.000).

4.13 Verbetering data- en informatiebeheer is echt een must.
Het afgelopen jaar heeft qua ICT en Informatie de focus gelegen op de ontwikkeling naar een solide en duurzaam ICT-dienstverlening, met mogelijke outsourcing. Inzet op het verbeteren van het informatiebeheer en digitale informatievoorziening heeft beperkt plaatsgevonden. Dit heeft een onderbesteding van € 60.000 op de middelen voor informatiebeheer tot gevolg.
Wel zijn in 2022 en begin 2023 onderzoeken gedaan naar de gemeentelijke informatiehuishouding, waaronder het documentair informatieproces- en beheer. Herkenning in de aanbevelingen uit dit onderzoek en willen deze zo snel mogelijk oppakken. Hiervoor is extra capaciteit in de vorm van inhuur nodig. De hierboven genoemde niet bestede middelen 2022 willen we hiervoor in zetten.

4.14 De verbetering financiële informatievoorziening is de basis voor goede budgetbewaking.
Vanuit het jaarrekeningresultaat 2021 is voor de doorontwikkeling van financiële informatievoorziening en systemen (KEY2Finance en LIAS) € 40.000 overgeheveld naar 2022. Vanwege structuuraanpassing in de financiële kolom en personele mutaties en uitval is deze doorontwikkeling niet van de grond gekomen en zijn deze middelen niet aangewend. De behoefte aan duidelijke en actuele financiële informatie blijft onverminderd hoog, vandaar we de beoogde doorontwikkeling in 2023 willen gaan realiseren.

5.1 De Sisa verantwoording 2022 moet tijdig worden vastgesteld.
Het is wettelijk verplicht om de Sisa verantwoording 2022, met het accountantsverslag en het raadsbesluit, uiterlijk 15 juli 2023 bij het CBS aan te leveren. Vanwege de vertraging van de accountant bij het controleren van de complete jaarstukken heeft de account een apart verslag opgesteld van de bevindingen met betrekking tot de Sisa verantwoording. De accountant heeft geen opmerkingen bij de door ons opgestelde Sisa verantwoording. Door de Sisa-bijlage, apart van de overige jaarstukken, vast te stellen kan aan de tijdige aanlevering aan het CBS worden voldaan.

Kanttekeningen

Geen.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

Voorgesteld wordt om het jaarrekeningsaldo 2022 ad € 7.572.534 te storten voor € 5.092.534 in de algemene reserve (vrij) en voor € 2.500.000 in de algemene beklemde reserve.

Daarnaast € 623.100 te storten in de bestemmingsreserve overlopende posten t.b.v. in 2023 uit te voeren projecten 2022 en deze te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve (vrij).

Resumé resultaatbestemmingen

• Voorstel 1	Bekostiging van het onderzoek 'Duurzame en gezonde exploitatie Jongerencentrum Enter'.	€ 100.000
• Voorstel 2	Bijzondere bijstand en vroegsignalering	€ 53.000
• Voorstel 3	Lokale aanpak dak- en thuisloosheid	€ 37.500
• Voorstel 4	Migratie Centric applicaties naar het Windows Server 2019 Platform	€ 29.000
• Voorstel 5	Koppelingen vrijwilligers met kwetsbare ouderen door lokale Welzijnsorganisaties	€ 26.000
• Voorstel 6	Aanpak ondermijning toezicht en handhaving	€ 20.000
• Voorstel 7	Maatwerk tankauto brandweer Houten	€ 15.000
• Voorstel 8	Fysieke toegankelijkheid mensen met een beperking (Inclusie Agenda 2022)	€ 10.600
• Voorstel 9	Het bijplanten van bomen tegen hittestress	€ 10.000
• Voorstel 10	Energietoeslag	€ 72.000
• Voorstel 11	Opvang vluchtelingen en spoedzoekers	€ 103.000
• Voorstel 12	Meerkosten sociaal domein Oekraïnse ontheemden	€ 47.000
• Voorstel 13	Verbetering data- en informatiebeheer	€ 60.000
• Voorstel 14	Verbetering financiële informatievoorziening	€ 40.000
Totaal voorstellen		**€ 623.100**

Hieronder worden op hoofdlijnen de belangrijkste ontwikkelingen na de maandelijkse begrotingswijziging december 2022 toegelicht:

Algemene uitkering (€ 1,547 mln voordeel)
De mutaties uit de decembercirculaire 2022 konden niet meer in de begroting verwerkt worden (totaal 1,333 miljoen). Het resterende verschil van 0,137 miljoen is ontstaan door afrekeningen over voorgaande jaren.

Algemene baten en lasten (€ 0,942 mln. voordeel)
Er is een voordeel doordat de werkelijk toe te rekenen BTW op afvalstoffen- en rioolheffing hoger is dan geraamd (0,438 mln. voordeel). Daarnaast is de voorziening dubieuze debiteuren verlaagd (0,112 mln. voordeel), doordat een debiteur, waarvan de verwachting was dat deze niet zou betalen, toch betaald heeft. Er is minder personeel ingehuurd dan geraamd (0,681 mln. voordeel).
Daartegenover staat een storting in nieuwe voorziening verlofsparen (0,376 mln. nadeel). In cao zijn afspraken gemaakt dat werknemers de niet-wettelijke uren kunnen sparen. Alle resterende niet-wettelijke verlofuren per 31-12 zijn tegen een gemiddeld uurtarief toegevoegd aan de voorziening.
Overige verschillen (0,087 mln. nadeel).

Omgevingsvergunningen/implementatie omgevingswet (€ 0,631 mln. voordeel)
Van lopende aanvragen omgevingsvergunningen is niet altijd duidelijk wanneer ze verleend worden (en of ze verleend worden). De doorlooptijd van vergunningen verschilt. Zeker aan het einde van het jaar kan het zijn dat een vergunning bijvoorbeeld pas in het volgende jaar verleend wordt, waardoor het inschatten van de verwachte eindstand van de legesinkomsten aan het einde van het jaar lastig is. De leges worden opgelegd bij het besluit. In het laatste kwartaal van 2022 zijn meer grote aanvragen verleend dan eerder ingeschat was, zoals een aantal woningbouw projecten en verbouwingen van kantoorpanden tot woningen.
Daarnaast zijn de werkelijke lasten in het kader van de implementatie Omgevingswet lager dan begroot als gevolg van onderschrijding bij inhuur en latere indiensttreding dan op basis van besluitvorming gewenst was.

Uitvoerings-/regelingskosten WIL (€ 0,375 nadeel)
Energietoeslag (689k nadeel). In de decembercirculaire is 761k aanvullend beschikbaar gekomen t.b.v. de energietoeslag. Doordat deze circulaire niet meer in de begroting verwerkt kon worden, is binnen minimavoorzieningen een nadeel ontstaan en een voordeel op het onderdeel Algemene Uitkering (Algemene dekkingsmiddelen), per saldo dus 0.
De uitvoerings- en regelingskosten WIL programma Werk vallen dit jaar flink lager uit (205k voordeel), enerzijds doordat een groot deel van de BTW terug vorderbaar is (55k).

Anderzijds bleken de beschikbare gestelde middelen bij de WIL in 2021 en voorgaande jaren niet geheel benodigd om de gestelde doelen in het programma volgens plan uit te voeren (150k).
Ook is een ontvangen afrekening specifieke uitvoeringsregeling 2021 gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek vrijgevallen (75k voordeel). Dit betreft de niet begrote ontvangst van de uitkering door het Rijk over 2021. De uitvoeringskosten zijn in dat gemaakt en vallen daarom vrij in 2022. Overige verschillen (34k voordeel)

Onderwijs (€ 0,373 mln voordeel)
Voor de school de Velduil waren noodlokalen voorzien voor de periode gedurende de nieuwbouw. Deze zouden geplaatst worden bij de locatie De Brug. Als gevolg van een beroepsprocedure wordt er van de plaatsing van noodlokalen afgezien (251k voordeel). De Velduil gaat na afloop van het beroep in het lege gebouw van de Montessorischool Korenmolen. Overige verschillen totaal 119k voordeel, waarvan 53k overige onderwijshuisvesting, 44k leerlingenvervoer en 24k overig.

Sociaal domein (€ 0,278 voordeel)
WMO voorzieningen (165k nadeel): Begeleiding (107k voordeel), huishoudelijke ondersteuning (101k nadeel), rolstoelen (36k nadeel), verblijf (67k nadeel), woonvoorzieningen (29k nadeel), afrekening oude jaren (40k nadeel), overig (6k voordeel).
Regiotaxi (170k voordeel): Als gevolg van Corona is er minder gebruik gemaakt van de regiotaxi in 2022. Daarnaast speelt een personeelsgebrek in deze sector ook nog een rol.
Zorg in Natura jeugd((243k nadeel): SVMN (131k nadeel), maatwerk (99k voordeel), LTA (66k voordeel), KmB en J&O (196k voordeel), GGZ (583k nadeel), afrekening oude jaren (177k voordeel), coronakosten (58k nadeel), overig (9k nadeel).
Programma sociale koers (196k voordeel): In het uitvoeringsplan voor 2022 werd een gedeelte van de uitgaven (111k) gedekt uit de bestemmingsreserve PTiS. Omdat middelen uit bijvoorbeeld subsidies beschikbaar zijn gekomen, is deze dekking niet nodig is gebleken.
Transformatiefonds Sociaal Domein Lekstroom jeugd (72k): In eerdere jaren zijn hier via het gemeentefonds incidenteel middelen voor beschikbaar gesteld. Het restant is in de bestemmingsreserve PTiS gestort, waarvan in 2022 190k als onttrekking begroot staat ter besteding. De werkelijke kosten bedragen 118k.
WSW (137K voordeel): Sinds 2019 is er in de begroting een soort reservepost opgenomen, die in 2022 niet nodig bleek. Als we deze buiten beschouwing laten, resteert een tekort van 50k. Dat komt doordat door een verhuizing naar onze gemeente het aantal SW'ers met 1 is toegenomen.
Stelposten Sociaal domein (102k): In de decembercirculaire zijn middelen beschikbaar gesteld die deels niet zijn besteed in 2022.
Overige kleine verschillen 9k(voordeel).

GGDrU (€ 0,243 nadeel)
De Houtense bijdrage voor de afwikkeling in de investering voor het digitaal dossier voor de jeugdgezondheidzorg van de GGD bedroeg 206k (nadeel). Het Nieuw Digitaal kinddossier GGiD had een klein nadeel van 25k. Overige kleine verschillen 12k (nadeel)

Financiering (€ 0,189 voordeel)
Er waren in 2022 geen nieuwe langlopende leningen nodig. De in 2021 afgesloten langlopende lening is tegen een veel lagere rente (0,49%) afgesloten, dan de begrote rente (1%). Deze was niet in de begroting 2022 geraamd. Er is per saldo te veel te betalen rente geraamd voor nog af te sluiten financiering. Dit levert een voordeel op van 189k.

OZB (€ 0,170 voordeel)
Bij de afhandeling van de nog op te leggen aanslagen 2019 t/m 2021 OZB woningen en niet-woningen is een voordeel ontstaan van 49k.
Daarnaast is in 2022 een voordeel van 129k. Dit komt door een hogere waardeontwikkeling niet-woningen 72k (+1,4% werkelijk, bij tariefsaanlevering was het uitgangspunt nog +0,3%). Bij de woningen is de waardeontwikkeling nog steeds +10,8% maar is er een stukje accres van +0,4% hetgeen hoofdzakelijk de meeropbrengst verklaart van 54k. Overige kleine verschillen 8k (nadeel)

Indien de afwijkingen op de overige budgetten onderdeel uitmaken van relevante overschrijdingen (vanaf € 150.000) op programma-niveau, worden zij in de verschillenanalyses bij de staat van baten en lasten toegelicht.

Geen financiële consequenties Wet M&O, VPB en/of BTW

Communicatie

Datum persgesprek nog niet bekend.

Voortgang

Niet van toepassing.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Houten, 16 mei 2023
Houten,
het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten
de secretaris, de burgemeester,

A.J. Barink G.P. Isabella

Bijlagen

1. Sisa verantwoording 2022
2. Verslag van bevindingen van de accountant over de Sisa verantwoording 2022

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: Sander Bos
2e PoHo: n.v.t.

Gewijzigd Raadsbesluit

Voorstelnummer: 650065

Onderwerp
Jaarstukken 2022 - resultaatbestemming

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 16 mei 2023 gelezen en besluit:

1. *Een gedeelte van het jaarrekeningsaldo 2022 ad € 3.650.456 in de algemene beklemde reserve te storten*;
2. *het resterende jaarrekeningsaldo 2022 ad € 3.922.078 in de algemene reserve (vrij) te storten*;
3. € 623.100 in de bestemmingsreserve overlopende posten te storten ten behoeve van in 2023 uit te voeren projecten die in 2022 gepland waren, en deze storting te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve (vrij);
4. € 623.100 aan de bestemmingsreserve overlopende posten te onttrekken ten behoeve van de te maken kosten 2023 voor projecten 2022;
5. De Sisa-verantwoording 2022 vast te stellen.

Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 20 juni 2023.

De raad van de gemeente Houten,
de griffier,

C.M.S. Visser

de voorzitter,

G.P. Isabella