Onderwerp	Raadsvoorstel inzake jaarstukken 2022
Vergaderdatum	
Zaaknummer	20230522140334

Aan de Raad

Voorstel

De gemeenteraad wordt voorgesteld:
1. De jaarstukken 2022 vast te stellen;
2. Het positief resultaat van € 4.926.384 voor een bedrag van € 4.472.062 toe te voegen aan de algemene reserve en voor een bedrag van € 454.322 toe te voegen aan de reserve duurzaamheid.

Inleiding

Volgens de planning en control cyclus ontvangt u bijgaand de jaarstukken 2022. In dit document leggen burgemeester en wethouders verantwoording af aan de raad over de uitvoering van het beleid. Bij het opstellen van de jaarstukken 2022 is het Besluit begroting en verantwoording (BBV) gevolgd. Uitgangspunt is dat de jaarstukken op hoofdlijnen inzicht geven in de financiële positie en de exploitatie van de gemeente.

Argumentatie

De jaarstukken vormen het sluitstuk van de planning en control cyclus. De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 4.926.000.
Het verschil tussen het begrote resultaat (volgens de slotwijziging) en het werkelijke resultaat bedraagt € 2.270.000 en kan op hoofdlijnen als volgt worden verklaard:

A Vrijval voorziening pensioen (gewezen) wethouders (m.n. agv rekenrente)	492
B Lagere lasten inhuur	69
C Positief resultaat op de P-Staat	200
D Lagere lasten overige personeelszaken UWV ontvangsten, opleiding, werving etc.)	137
E Lagere energielasten (afrekeningen van DVEP moeten nog volgen)	240
F Duurzaamheid	303
G Energietoeslag	151
H Algemene uitkering	-314
I Wmo	137
J Lagere lasten BSGW en OZB-inkomsten	127
K Volksgezondheid	86
L Onderhoud (klein bouwkundig en sporttechnisch)	87
M Rentevoordeel	66
N Volkshuisvesting	86
O Overig	347
P Jeugd	95

Financiële onderbouwing
Geadviseerd wordt om het positief resultaat van € 4.926.384 voor een bedrag van € 4.472.062 toe te voegen aan de algemene reserve en voor een bedrag van € 454.322 toe te voegen aan de reserve duurzaamheid.

Resultaatbestemming
Er wordt voorgesteld om een deel van het resultaat te bestemmen voor duurzaamheid voor 3 onderdelen. Dit betreft een totaalbedrag van € 454.322 en zal worden toegevoegd aan de reserve duurzaamheid.
Het gaat om de volgende onderdelen:

Energietoeslag
De energietoeslag helpt huishoudens met een laag inkomen om de sterk gestegen energierekening te betalen. De toeslag is bedoeld voor huishoudens met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum. De gemeente Stein heeft gekozen voor huishoudens met een inkomen tot 130% van het sociaal minimum. Hiervoor heeft de gemeente Stein een totaalbudget beschikbaar gesteld van € 1.729.496 (grotendeels ontvangen via Rijk).
Ultimo 2022 is € 1.578.497 uitgegeven. Huishoudens kunnen de energietoeslag 2022 nog aanvragen tot 30 juni 2023.
Dit betekent dat in 2022 concreet een restantbudget energietoeslag is van circa € 150.998. Er wordt voorgesteld om dit bedrag via het resultaat te bestemmen, zodat deze middelen beschikbaar blijven voor dit doel.

Energiearmoede
In 2022 is in het kader van de korte termijn energiearmoede de energiebespaaractie gestart. Huishoudens die de eenmalige energietoeslag hebben toegewezen gekregen (dit betreft circa 1.100 huishoudens met een inkomen van maximaal 130% van het sociaal minimum) zijn in aanmerking gekomen voor gratis energiebesparende middelen, een energiecoach en (onder voorwaarden) gratis vervangend energiezuinig witgoed. In 2022 heeft een deel van de betreffende huishoudens hiervan gebruik gemaakt.
In 2022 is er een bedrag uit de algemene middelen toegevoegd aan de middelen die vanuit het Rijk zijn ontvangen voor de aanpak van energiearmoede. Een bedrag van € 100.324 bovenop de rijksmiddelen van € 521.116. Deze middelen van € 100.324 zijn niet besteed geworden in 2022, omdat er nog geen volledige uitvoering heeft plaatsgevonden in 2022 en de uitvoering wordt voortgezet in 2023. Er wordt voorgesteld om dit bedrag via het resultaat te bestemmen, zodat deze middelen beschikbaar blijven voor dit doel.

Duurzaamheid
Vanuit de meicirculaire 2022 zijn er extra middelen beschikbaar gekomen voor uitvoeringskosten klimaatakkoord voor het jaar 2022. Voor de gemeente Stein betrof dit een bedrag van € 203.478. In 2022 hebben er omtrent dit doel geen uitgaven plaatsgevonden, en zijn de middelen niet doorgeschoven. Er wordt voorgesteld om dit bedrag via het resultaat te bestemmen, zodat deze middelen beschikbaar blijven voor dit doel.

Accountantscontrole
Door accountantskantoor KSG worden (medio mei) de jaarstukken 2022 gecontroleerd. Op dit moment heeft KSG nog geen bijzonderheden geconstateerd.
Zodra de accountantscontrole is afgerond en de accountantsverklaring is ontvangen, zal deze met u worden gedeeld.

Rekeningcommissie
De rekeningcommissie belast met het onderzoek van de gemeenterekening heeft de jaarstukken in de vergadering van 7 juni 2023 behandeld.

Bijdrage aan strategische toekomstvisie 2018-2022:
In de jaarstukken wordt net als bij alle andere planning en control documenten de link gelegd met de strategische toekomstvisie.

Relevante beschikbare achtergrondinformatie
De jaarstukken 2022.

Burgemeester en Wethouders,

de locosecretaris,

ValidSigned door Ingrid van Kempen
op 30-05-2023

de Burgemeester,

ValidSigned door Marion Leurs-Mordang
op 30-05-2023