

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel: DJ-2094031
Naam opsteller voorstel	: Leen Knapen-Simonis L.Knapen@weert.nl / 0495-575521	Zaaknummer: 2057881
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	

Onderwerp

Jaarstukken 2022.

Voorstel

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2022.
2. De jaarstukken 2022 vast te stellen.

Inleiding

Als afronding van het jaar 2022, zijn de jaarstukken 2022 opgemaakt en worden deze gecontroleerd door de accountant. De jaarstukken maken onderdeel uit van de P&C-cyclus van de gemeente Weert.

Het financieel gerealiseerd resultaat over het jaar 2022 bedraagt € 10.092.000,- voordelig. Dit resultaat is op te splitsen in een incidenteel resultaat van € 3.486.000,- voordelig en een structureel resultaat dat € 6.607.000,- voordelig is. Dit wordt eventueel gecorrigeerd na afronding van de accountantscontrole en vóórdat de Jaarstukken 2022 worden aangeboden ter vaststelling aan het college van B&W. Het voordelige resultaat van 2022 betreft incidentele meevallers vanuit onder andere de bijdrage van het Rijk inzake de opvang van Oekraïners, een betaling inzake Corona compensatie en de grondexploitaties.

Relatie tot de strategische visie

Niet van toepassing.

Beoogd effect

Getrouwheid van de informatieverstrekking en rechtmatigheid van beheershandelingen.

Beoogd(e) doel(en)

In het kader van de controlerende rol van de gemeenteraad dient verantwoording te worden afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid 2022. Deze verantwoording dient te worden vastgelegd. Daarnaast dient een besluit te worden genomen over de resultaatbestemming 2022. Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven.

Argumenten

Wettelijke voorschriften

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dienen de jaarstukken en de taakveldenrealisatie vastgesteld te worden door uw college.

Kanttekeningen en risico's

Niet van toepassing.

Financiële gevolgen

De concept-Jaarstukken 2022 sluiten met een voordelig saldo van € 10.092.000.-. Wanneer we incidentele baten en lasten elimineren, wordt het structureel resultaat € 6.607.000,- voordelig.

De resultaatbestemming over boekjaar 2022:

Voorstellen tot bestemming van het overschot		Bedrag
Gerealiseerd overschot 2022		10.092
-	Gezond in de stad	-24
-	Bijzondere bijstand	-103
-	Breed offensief	-15
-	Meerkosten sociaal domein Oekraïne	-34
-	Leges omgevingsvergunningen	-200
-	Omgevingswet	-442
-	Kleine landschapselementen	-34
-	Bomen	-76
-	Speelvoorzieningen	-53
-	Implementatie software	-90
-	Bestemmingsreserve Oekraïne	-2.395
-	Bestemmingsreserve grondexploitaties	600
-	Toevoeging algemene reserve	-7.226
	Totaal	0

Gezond in de stad

In de december circulaire 2022 is een aanvullend bedrag van € 23.562 opgenomen voor 'Gezond in de stad'. Regionaal is afgesproken dat dit wordt ingezet voor verlenging van 'Kansrijke Start' en uitbreiding van aandachtsfunctionarissen 'NunietZwanger' voor gesprekken over en intensieve begeleiding van multi-problematiek. Omdat het aanvullende bedrag pas eind 2022 beschikbaar is gesteld, wordt voorgesteld om het bedrag via resultaatbestemming over te hevelen naar 2023 voor de hierboven genoemde inzet in 2023.

Bijzondere bijstand

Er zijn in de december circulaire 2022 aanvullende middelen ter beschikking gesteld om huishoudens met lage inkomens te kunnen ondersteunen middels bijzonder bijstand voor de gestegen energiekosten. Omdat deze kosten ook nog in 2023 doorlopen, wordt voorgesteld om het volledige bedrag van € 103.000 beschikbaar te houden voor 2023.

Breed offensief

Voor de implementatie van de plannen uit het 'Breed offensief' heeft de gemeente Weert € 15.000 ontvangen in de december circulaire 2022. Deze middelen zijn in 2023 nodig om de arbeidsmarktkansen voor mensen met een arbeidsbeperking te vergroten.

Meerkosten sociaal domein Oekraïne

In de december circulaire 2022 is geld ontvangen voor zorg en ondersteuning van het sociaal domein door gemeenten voor Oekraïense ontheemden. Omdat deze kosten doorlopen in 2023 en compensatie voor 2023 nog niet bekend is, wordt voorgesteld om het restantbedrag van € 34.330 via resultaatbestemming beschikbaar te houden voor deze kosten in 2023.

Leges omgevingsvergunningen

Van het rekeningresultaat 2022 wordt voorgesteld een bedrag van € 200.000 te bestemmen voor de inhuur van extra formatie in verband met meer uren als gevolg van toename van de aanvragen door de omgevingswet. Per ultimo 2022 is nog onduidelijk of er extra inkomsten beschikbaar worden gesteld vanuit het rijk voor de uitvoering van de omgevingswet. In het rekeningresultaat 2022 is een meeropbrengst aan baten omgevingsvergunningen opgenomen voor een bedrag van € 460.000. Dit bedrag wordt dan deels ingezet om de kosten van 2023 te dekken.

Omgevingswet

In 2022 heeft de gemeente via de septembercirculaire middelen ontvangen van het Rijk voor de omgevingswet. Omdat de wet weer uitgesteld is, worden de activiteiten die voorzien waren in 2022 uitgevoerd in 2023. Daarom worden de Rijksmiddelen ter hoogte van € 441.750 via een resultaatbestemming overgeheveld naar 2023.

Kleine Landschap elementen

In 2022 is er een schouw geweest van Boswaard voor het opleveren van het gebied dat door de gemeente in onderhoud genomen wordt. Voor dit gebied zijn middelen in de begroting opgenomen. Deze middelen zijn niet gebruikt omdat de gemeente Weert niet akkoord was met de huidige staat van verschillende over te nemen onderdelen. Als in 2023 wel de overdracht plaatsvindt, zal het onderhoud in het gebied opgepakt worden. De impact van het bouwen van de woningen is groot en het is nu onduidelijk wat er moet gebeuren. Om de gevolgen van het bouwen aan te pakken wordt het overgebleven budget € 33.623 van de Kleine Landschapselementen vanuit het bestemmingsresultaat overgeheveld naar 2023.

Bomen

Het snoeiseizoen van bomen loopt van maart tot december. In deze periode moet 80% van de bomen gesnoeid worden. Dat betekent voor het buitengebied in 2022 dat er ruim 13.000 bomen in het snoeiseizoen gesnoeid moeten worden. Door weersomstandigheden en personeelstekort heeft de aannemer opdrachten voor budgetjaar 2022 niet kunnen afronden. Voorgesteld wordt om € 75.714 mee te nemen naar 2023 ten laste van het rekeningresultaat 2022 om deze werkzaamheden uit te voeren in 2023.

Onderzoek speelvoorzieningen

In afwachting van het onderzoek van de speelvoorzieningen zijn er alleen de noodzakelijke reparaties en vervangingen gedaan, daardoor is er nog een bedrag van € 53.013 over van het budget van 2022. Voorgesteld wordt om dit bedrag mee te nemen naar 2023 om het dan uit te voeren.

Implementatie software

In 2022 is gestart met de implementatie van software voor de uitvoeringsregelingen in het sociaal domein. De invoering gaat minder voortvarend dan verwacht waardoor naast de vertraging van de werkzaamheden ook extra werkzaamheden (onder andere projectleiding) moeten worden uitgevoerd. Binnen het budget resteert een saldo van € 256.000. Het voorstel is om van dit resultaat € 90.000 te bestemmen voor de afronding van het invoeringsproject.

Bestemmingsreserve Oekraïne

De vergoeding die in 2022 is ontvangen voor de opvang van ontheemden uit de Oekraïne is hoger dan de uitgaven die daar tot nu toe voor zijn gedaan. De SPUK is gebaseerd op het aantal beschikbare plaatsen en niet bestede bedragen hoeven niet te worden teruggestort naar het Rijk. Deze kunnen dus terugvloeien naar de algemene middelen.

Maar omdat onbekend is hoe de oorlog en dus het verloop van de opvang zich zal ontwikkelen, wordt voorgesteld om deze bedragen in een nieuwe reserve beschikbaar te houden voor toekomstige uitgaven voor de opvang en de zorg van ontheemden uit de Oekraïne en de uitvoering van de asielwet.

Bestemmingsreserve grondexploitatie

Er worden minder risico's verwacht dan in 2021 en hierdoor wordt voorgesteld om een gedeelte van de reserve risicobuffer vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve. Het gaat om een bedrag van € 600.000.

Rekening houdend met enkele resultaatbestemmingen bedraagt het voorstel tot storting van het restant in de algemene reserve € 7.226.000.

Participatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Planning

Niet van toepassing.

Evaluatie

Het proces van de opstelling van en de planning omtrent de jaarstukken 2022 worden geëvalueerd. Dit vormt de basis voor mogelijke aanpassingen in het proces en de planning van de Jaarstukken 2023.

Bijlage(n) Jaarstukken 2022.

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,

De secretaris,	De burgemeester,
A.M.A. Vrijenhoek	mr. R.J.H. Vlecken

Nummer raadsvoorstel: DJ-2094031

Advies raadscommissie

-

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 23 mei 2023

besluit:

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2022;
2. De jaarstukken 2022 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 6 juli 2023.

De griffier,	De voorzitter,
 mr. M.H.R.M. Wolfs-Corten	 mr. R.J.H. Vlecken