

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel: DJ-1681342
Naam opsteller voorstel	: Leen Knapen-Simonis L.Knapen@weert.nl / 0495-575521	Zaaknummer: 1609041
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	

## Onderwerp

De jaarstukken 2021

Voorstel

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2021;
2. De Jaarstukken 2021 vast te stellen.

Inleiding

De jaarstukken 2021 zijn opgemaakt en gecontroleerd door de accountant. De jaarstukken maken onderdeel uit van de P&C-cyclus van de gemeente Weert.

In de jaarstukken 2021 vindt u dat het financieel gerealiseerd resultaat over het jaar 2021 € 8.313.000,- voordelig bedraagt. Dit resultaat is op te splitsen in een incidenteel resultaat van € 8.326.000,- voordelig en een structureel resultaat dat € 13.000,- nadelig is.

## Beoogd effect/doel

In het kader van de controlerende rol van de gemeenteraad dient verantwoording te worden afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid 2021. Deze verantwoording dient te worden vastgelegd. Daarnaast dient een besluit te worden genomen over de resultaatbestemming 2021. Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven.

## Argumenten

Met voorliggende Jaarstukken wordt invulling gegeven aan de verantwoording over de realisatie van het voorgenomen beleid voor 2021.

Onderstaand het voorstel tot bestemming van het jaarrekeningresultaat. De financiële gevolgen van de december circulaire zijn op 28 maart 2022 door de Raad vastgesteld. In het betreffende raadsvoorstel is opgenomen dat de gevolgen worden meegenomen in onderstaande resultaatbestemming.

Voorstellen tot bestemming van het overschot		Bedrag
<b>Gerealiseerd overschot 2021</b>		<b>-8.313</b>
-	Leges omgevingsvergunningen	200
-	Vergroening centrum	30
-	Afwaardering microhal	61
-	Coronapakket 6 – Lokaal cultuuraanbod	121
-	Impuls integraal werken	89
-	Systeemleren	14
-	Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht (WKB)	35
-	Einde lening inburgeringsplichtig	13
-	Inburgering	17
-	Kennisoverdracht personeel	589
-	Vrijval reserve kapitaallasten	-484
-	Vrijval risicobuffer grondexploitaties	-800
-	Naar algemene reserve	8.428
	<b>Totaal</b>	<b>0</b>

#### **Leges omgevingsvergunningen (€ 200.000)**

Van het rekeningresultaat 2021 wordt voorgesteld een bedrag van € 200.000 te bestemmen voor de kosten inzake inhuur van personeel. Enerzijds ten behoeve van vergunningverlening en handhaving in verband met de toename van bouw activiteiten en anderzijds juridische ondersteuning in verband met de extra activiteiten die te maken hebben met de implementatie van de omgevingswet. In het rekeningresultaat 2021 is een meeropbrengst aan baten omgevingsvergunningen opgenomen voor een bedrag van € 500.000. Dit bedrag wordt dan deels ingezet om de kosten van 2022 te dekken.

#### **Vergroening centrum (29.851)**

Het budget voor het project vergroeningsvoorstel binnenstad is in 2021 nog niet besteed. Dit project is inmiddels wel gestart (Q1 2022) en wordt dit jaar ook afgerond. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 29.851 over te hevelen naar 2022 zodat het project conform afspraak uitgevoerd kan worden.

#### **Afwaardering Microhal (60.650)**

Als gevolg van de sloop van het Microhalcomplex dient de boekwaarde (€ 60.650) afgewaardeerd te worden. Aangezien de sloop in 2021 nog niet heeft plaatsgevonden, vindt deze afboeking in 2022 plaats. Het voorstel is dit bedrag via de resultaatbestemming mee te nemen naar 2022.

#### **Coronapakket 6 – Lokaal cultuuraanbod (€ 120.725)**

De gemeente Weert heeft coronacompensatiegelden ontvangen voor de financiële ondersteuning van de lokale culturele voorzieningen bij de gevolgen van de coronacrisis. Voorzien wordt dat er zonder extra financiële steun in 2022 onoverkomelijke problemen ontstaan bij de culturele organisaties, verenigingen en makers. Deze steun kan niet worden gefinancierd uit de reguliere budgetten in 2022. Daarom wordt voorgesteld om het

daadwerkelijke restantbudget in de jaarrekening 2021 over te hevelen naar 2022. Met een raadsvoorstel in oktober 2022 wordt voorgesteld hoe de middelen ingezet worden.

### **Impuls integraal werken (€ 89.197)**

Dit budget is in beginsel bestemd om een impuls te geven aan een integrale aanpak van meervoudige problematiek in het sociaal domein. Eind 2020 is de pilot Lokale behandelteams Midden-Limburg West gestart. In deze pilot vormen zeven gespecialiseerde jeugdhulpaanbieders (de 7 grootste in ambulante behandeling in de regio MLW) gezamenlijk een integraal, lokaal behandelteam. De pilot gaat in op gezinnen met meervoudige problematiek. De pilot wordt in 2022 voortgezet. In 2020/2021 is de pilot bekostigd uit het budget voor innovatie en transformatie Sociaal Domein MLW. Het voorstel is om de voortzetting van de pilot deels te bekostigen uit de "Impuls integraal werken". Daarmee wordt het budget voor innovatie en transformatie Sociaal Domein MLW ontlast zodat binnen dat budget ruimte blijft voor andere innovaties.

### **Systeemleren (€ 14.400)**

De middelen worden in 2022 gebruikt voor het inrichten van systeemleren. Systeemleren is een collectief leerproces, waarbij vertegenwoordigers (een groep mensen met vakkennis van hun systeem) gezamenlijk eigenaarschap neemt, om dat systeem (sector, regio, organisatie) te transformeren naar een duurzaam systeem. Door te leren door te doen volgens het train-de-trainer principe wordt er expertise opgebouwd waarbij aangesloten wordt bij het kennis- en leernetwerk van het programma Leefbaarheid en Veiligheid en wordt aangesloten bij onze strategische visie op opleiden en ontwikkelen.

### **Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht (WKB) (€ 34.757)**

De nieuwe Wet kwaliteitsborging gaat onderdeel uitmaken van de Omgevingswet per 1 januari 2023. De implementatie van deze nieuwe wet betekent voor de afdeling VTH onder meer dat er processen gewijzigd gaan worden en nieuwe sjablonen moeten worden opgesteld. Ook dienen er nieuwe werkafspraken gemaakt te worden. Tijdens de bouw zal het bouwtoezicht niet meer door de gemeente gedaan worden maar door de private kwaliteits-borger. Dit gaat ook financieel en anderszins iets voor de aanvrager betekenen. Hierover zal gecommuniceerd moeten worden.

De middelen zullen worden ingezet voor:

- Impactscan Toezicht en Handhaving (€ 10.000).
- Communicatiemiddelen (organiseren bijeenkomst voor architecten en adviseurs over de WKB, digitale nieuwsbrief etc.) (€ 5.000).
- Procesbegeleiding implementatie processen vergunningen en toezicht en handhaving en opstellen sjablonen en werkafspraken (€ 15.000).
- Overige niet voorziene zaken (€ 5.000).

### **Einde lening inburgeringsplichtig (€ 12.829)**

Deze middelen zullen in 2022 worden ingezet om extra ondersteuning te bieden aan inburgeringsplichtige asielmigranten die onder de oude Wet inburgering 2013 vallen en in het laatste half jaar van hun inburgeringstermijn zitten. DUO maakt een selectie van deze specifieke doelgroep. Het gaat om inburgeraars die hun lening (vrijwel) helemaal hebben ingezet maar nog steeds inburgeringsplichtig zijn. Deze groep is minder zelfredzaam gebleken. Voor deze groep inburgeraars die vanwege de gevolgen van de Coronacrisis een tijdlang geen inburgeringsonderwijs hebben gevolgd of waren aangewezen op afstandsonderwijs, kan extra ondersteuning noodzakelijk zijn.

### **Inburgering (€ 16.649)**

Deze incidentele middelen zullen in 2022 worden ingezet om de kosten te dekken die te maken hebben met informatievoorziening. Het gaat dan om het aanpassen/aanschaffen van de software zodat deze voldoet aan de eisen die hieraan gesteld worden vanuit de nieuwe Wet inburgering. Het opleiden van medewerkers met betrekking tot het gebruik van deze software en het aanpassen van de werkprocessen.

### **Kennisoverdracht personeel (€ 589.213)**

In Weert vindt de komende jaren een grote uitstroom van pensioengerechtigden plaats met veel kennis en ervaring. Ook het natuurlijk verloop plaatst de gemeente voor uitdagingen. Door de krapte op de arbeidsmarkt is het aantrekken van voldoende en kwalitatief personeel namelijk erg moeilijk. Door tijdig te kunnen anticiperen op de uitstroom van pensioengerechtigden zullen we kernfuncties eerder moeten invullen om te zorgen voor een degelijke overdracht van kennis. Om invulling hieraan te kunnen geven zijn middelen nodig.

### **Vrijval reserve risicobuffer grondexploitaties (€ 800.000)**

De reserve Risicobuffer grondexploitatie dient als buffer voor tegenvallende ontwikkelingen in de grondexploitaties. De risicobuffer wordt gevoed met winsten uit grondexploitaties en vrijval uit de tekortvoorzieningen van de grondexploitaties. De noodzakelijke omvang van de reserve (risicoprofiel) wordt bepaald door jaarlijks een berekening te maken van de risico's in de grondexploitaties. Bij de jaarrekening 2021 is berekend dat het risicoprofiel € 6.300.000 bedraagt.

Voorgesteld wordt om een vrijval te doen van de Reserve risicobuffer grondexploitaties voor een bedrag van € 800.000 ten gunste van het resultaat.

### **Vrijval bestemmingsreserve kapitaallasten (€ 484.000)**

Bij de analyse van de vaste activa is gebleken dat het bijbehorende actief tot nihil is afgeschreven. Omdat het actief tot nihil is afgewaardeerd, kan ook de bijbehorende bestemmingsreserve vrijvallen. Na de vrijval zal de reserve worden opgeheven.

### **Kanttekeningen en risico's**

N.v.t.

### **Financiële gevolgen**

De jaarstukken 2021 sluiten met een voordelig saldo van € 8.313.000, - voordelig bedraagt. Dit resultaat is op te splitsen in een incidenteel resultaat van € 8.326.000,- voordelig en een structureel resultaat dat € 13.000,- nadelig is.

Rekening houdend met de resultaatbestemmingen bedraagt het resterende resultaat € 8.428.000,- voordelig. Daarom wordt bij de resultaatbestemming 2021 voorgesteld het ontstane overschot ad € 8.428.000,- te storten in de algemene reserve.

### **Uitvoering/evaluatie**

De jaarstukken 2021 worden geëvalueerd. Dit vormt de basis voor een aangepast proces en planning van de jaarstukken 2022.

### **Communicatie/participatie**

De jaarstukken 2021 zijn via een persbericht en op de website van de gemeente Weert gepubliceerd.

### **Bijlagen**

Jaarstukken 2021

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,

secretaris,	de burgemeester,
drs. M.J.M. Meertens	mr. R.J.H. Vlecken

*Nummer raadsvoorstel: DJ-1681342*

**Advies raadscommissie**

De commissie S&I-M&B acht het voorstel rijp voor behandeling in de raad als bespreekstuk.

De raadscommissie Ruimte & Economie acht het voorstel rijp voor behandeling in de raad als bespreekstuk.

**RAADSBESLUIT**

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 7 juni 2022

besluit:

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2021;
2. De jaarstukken 2021 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 13 juli 2022.

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