

Raadsvoorstel

Aan: de gemeenteraad

Datum: 29-6-2023

Raadsvergadering: Klik of tik om tekst in te voeren.

Commissie: Klik of tik om tekst in te voeren.

Organisatieonderdeel: Concerncontrol

Portefeuillehouder: Anja Vijselaar

Naam behandelend ambtenaar: Gilbert Okx

Registratienummer: Klik of tik om tekst in te voeren.

Ter inzage: Klik of tik om tekst in te voeren.

Bijlage(n): 1 Programmarekening 2022

Onderwerp

Programmarekening 2022

Voorstel

1. De programmarekening 2022 vast te stellen;
2. Het nog te bestemmen resultaat van € 3.137.000 toe te voegen aan de algemene reserve.

Inleiding

In de programmarekening 2022 wordt teruggekeken op wat de gemeente heeft bereikt, welke activiteiten zijn uitgevoerd en wat dat financieel betekende. De verantwoording over 2022 legt het college ter vaststelling voor aan de gemeenteraad.

Beoogd effect

De programmarekening vormt het sluitstuk van de gemeentelijke planning- en verantwoordingscyclus over het jaar 2022. In dit verantwoordingsdocument zijn opgenomen de inhoudelijke resultaten van 2022 en de financiële positie per 31 december 2022.

Argumenten

1. *Met het vaststellen van de programmarekening 2022 wordt voldaan aan de afspraken met de gemeenteraad, de provinciale toezichthouder en het Rijk*

In artikel 6 van de financiële verordening gemeente De Ronde Venen staat vermeld dat het college verantwoording aflegt over de uitvoering van de programma's. Daarnaast staat in de Gemeentewet dat de programmarekening altijd vóór 15 juli van het daaropvolgende jaar wordt

verzonden aan Gedeputeerde Staten. Door het tijdig vaststellen van de programmarekening 2022 wordt voldaan aan de eisen van het Rijk voor het verstrekken van rijksbijdragen. Hiermee wordt voorkomen dat de bevoorschotting van de algemene uitkering tijdelijk wordt gestopt.

2. *De gemeenteraad bepaalt hoe het resultaat wordt bestemd*

In overeenstemming met de door de gemeenteraad vastgestelde nota reserves en voorzieningen 2020 – 2022 wordt voorgesteld om het financieel resultaat van € 3.137.000 toe te voegen aan de algemene reserve.

Kanttekeningen

1.1 *Niet alle verplichte indicatoren zijn beschikbaar*

Op de website waarstaatjegemeente.nl staan diverse indicatoren die elke gemeente opneemt in de begroting en verantwoording. Op deze website zijn nog niet alle indicatoren over 2022 beschikbaar. In de programmarekening 2022 is duidelijk zichtbaar bij welke indicatoren dit het geval is. De ontbrekende indicatoren worden de komende maanden uitgebracht op de website waarstaatjegemeente.nl. In de begroting 2024 nemen we de meeste actuele indicatoren over 2022 op. Hierdoor worden trends zichtbaar.

Financiën

Het financieel resultaat vertoont een overschot van € 3.137.000. Dit resultaat is voor een belangrijk deel het gevolg van meevallers bij verschillende regelingen op het gebied van werk en inkomen, jeugdzorg en de Wmo echter we hebben voldaan aan de zorgvraag van onze inwoners.

Gemeenten hebben bij het Rijk aangedrongen om reële vergoedingen te krijgen voor de taken die ze moeten uitvoeren. Bij het opstellen van de begroting was dat nog onzeker. Bovendien verschilt de jaarrekening van de begroting omdat het Rijk gedurende het jaar meer taken naar de gemeente heeft doorgezet, en er actuele zaken zijn zoals de energiecrisis. Daarnaast zijn niet alle budgetten volledig gebruikt omdat de werkzaamheden nog niet in 2022 zijn afgerond en dus dit jaar nog doorlopen.

Financieel resultaat 2022 (bedragen x € 1.000)					
		Begroting 2022	Rekening 2022	Absoluut verschil	Procentueel verschil t.o.v. begrote lasten
1	Lasten	109.416	113.212	-3.796	
2	Baten	109.991	115.932	-5.941	
3	Saldo van baten en lasten	-575	-2.720	2.145	2,0%
	Mutatie reserves				
4a	Stortingen	3.481	2.993	488	0,4%
4b	Onttrekkingen	4.819	3.410	-1.409	1,3%
5	Saldo van inzet reserves	-1.338	-417	-921	
6	Rekeningresultaat	1.913	3.137	1.224	1,1%

Na het verwerken van de raadsbesluiten tot en met december 2022 was rekening gehouden met een overschot van € 1.913.000. Dit resultaat is door de eerdergenoemde ontwikkelingen verbeterd met € 1.224.000 naar een overschot van € 3.137.000. Het verschil van € 1.224.000 is toegelicht in de programmarekening 2022.

Betrokkenheid en communicatie

De jaarlijkse verantwoording is geplaatst op de gemeentelijke website <https://de-ronde-venen.begrotingsapp.nl/>. Hier kunnen geïnteresseerden de verantwoording over 2022 raadplegen. Deze website biedt dankzij een eenvoudige navigatiestructuur de mogelijkheid om onderwerpen snel te lezen en op te zoeken.

De provinciale toezichthouder, diverse ministeries en het Centraal Bureau voor de Statistiek worden na het vaststellen van de programmarekening 2022 op de hoogte gebracht van de uitkomsten van deze verantwoording.

Vervolg

De accountant brengt een controleverklaring en een verslag van bevindingen uit over de verantwoording 2022. Deze betrekken we bij het samenstellen van de verantwoording 2023.

Uit de verantwoording over 2022 blijkt dat er sprake is van zowel incidentele als structurele doorwerking naar de begroting 2023 en volgende jaren. De voorgestelde budgetaanpassingen worden betrokken bij de bestuursrapportage van 2023 en de begroting 2024 -2027.

Evaluatie

De uitkomsten van het verslag van bevindingen van de accountant en van de auditcommissie worden meegenomen bij het samenstellen van de verantwoording over 2023.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van de gemeente De Ronde Venen,

Marco Vonk
secretaris

Maarten Divendal
burgemeester

De raad van de gemeente De Ronde Venen gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders (raadsvoorstel nr. **00000/00** van 29 juni 2023).

Besluit

1. De programmarekening 2022 vast te stellen;
2. Het nog te bestemmen resultaat van € 3.137.000 toe te voegen aan de algemene reserve.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente De Ronde Venen, d.d. 29 juni 2023

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,