



Raadsvoorstel

Zaaknummer	92525
Datum raadsvergadering	29 juni 2023
Portefeuillehouder	W.R. Vos
Onderwerp	Jaarrekening 2022

Voorstel

Het college stelt u voor:

1. de jaarstukken 2022 van de Gemeente Leusden vast te stellen. De jaarrekening 2022 sluit, na de mutaties in de reserves, ten opzichte van de gewijzigde begroting met een voordelig resultaat van € 4.543.000;
2. het resultaat van het grondbedrijf ad € 72.000 te storten in de reserve van het grondbedrijf
3. de bestemmingsreserve 'opvang vluchtelingen Oekraïne' per 31-12-2022 in te stellen en het voordeel op de ontvangen Rijksmiddelen opvang Oekraïense ontheemden € 2.067.000 in deze nieuwe reserve te storten om toekomstige risico's met betrekking tot de opvang op te kunnen vangen.
4. incidentele middelen beschikbaar te stellen voor besteding in 2023 (overhevelingen € 502.000)

• Fonds Samenlevingsinitiatieven	€	50.000
• Incidentele middelen inburgering	€	34.000
• Wijkenaanpak warmtetransitie	€	10.000
• Inhuur milieuadvies RUD Utrecht	€	13.000
• Project Duurzaam Doen - Rainproof	€	10.000
• Projectmatig werken organisatie ontwikkeling	€	32.000
• Motie Kleur en aanpassingen Huis van Leusden	€	27.000
• Afrekening BLNP	€	27.000
• Vergoeding verjaring	€	16.000
• Restant budget Wet Open Overheid (WOO)	€	67.000
• Alg. uitkering t.b.v. Covid (6 ^e steunpakket)	€	36.000
• Alg. uitkering t.b.v. inburgering en participatie	€	52.000
• Alg. uitkering t.b.v. met name Oekraïners	€	<u>128.000</u>
Totaal	€	502.000

5. het restant voordelig resultaat van € 1.902.000 te storten in de algemene reserve basisdeel.

Aanleiding

Op grond van artikel 200 van de Gemeentewet zendt het college het jaarverslag en de vastgestelde jaarrekening in ieder geval voor 15 juli van het jaar, volgend op het begrotingsjaar, aan Gedeputeerde Staten. Het vaststellen is de bevoegdheid van de Raad.



Doel / Effect

Met het vaststellen van de jaarstukken 2022 dechargeert de Raad de leden van het college ten aanzien van het daarin verwoorde financiële beheer.

Argumenten

1. Het is een wettelijke plicht van de Raad.

Volgens de Gemeentewet (artikel 197 tot en met 201) is de Raad verplicht om voor 15 juli de jaarstukken vast te stellen en deze samen met een controleverklaring te verstrekken aan Gedeputeerde Staten van Utrecht.

2. het resultaat grondbedrijf wordt op de gebruikelijke wijze overgeheveld

Voorgesteld wordt het totale resultaat van het grondbedrijf van € 72.000 in de algemene reserve van het grondbedrijf te storten.

3. instellen van een bestemmingsreserve 'opvang vluchtelingen Oekraïne'

Voorgesteld wordt deze bestemmingsreserve in te stellen om risico's ten aanzien van de opvang en de bekostiging in 2023 en eventueel verder op te kunnen vangen.

4. Beschikbaar stellen van middelen voor besteding in 2022

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 502.000 beschikbaar te stellen voor besteding in 2023. Het betreft budgetten die in 2022 beschikbaar zijn gesteld maar niet volledig tot uitvoering zijn gekomen of afgerekend zijn. Het is de verwachting dat in 2023 deze zaken alsnog kunnen worden uitgevoerd. Op bladzijde 5 van de jaarstukken worden deze zaken toegelicht.

5. Resterend rekeningoverschot

Voorgesteld wordt het resterende rekeningoverschot van € 1.902.000 in de algemene reserve basisdeel te storten.

Tegenargument / Alternatieve scenario's

Niet van toepassing

Risico's

Verantwoordingsproces

Op grond van artikel 200 van de Gemeentewet zendt het college het jaarverslag en de vastgestelde jaarrekening in ieder geval voor 15 juli van het jaar, volgend op het begrotingsjaar, aan Gedeputeerde Staten. Voorts moet op grond van de Financiële Verhoudingswet voor 15 juli de jaarrekening en Sisa-bijlage naar het CBS. Het niet voor 15 juli zenden aan Gedeputeerde Staten en het CBS van de jaarrekening met controleverklaring en accountantsrapport kan leiden tot financiële sancties zoals het opschorten van gemeentefondsbetalingen en kortingen op het budget Buig en Tozo van het volgende begrotingsjaar.

Overige risico's

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt nader ingegaan op alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.



Plan van aanpak / Tijdsplanning

Verantwoordingsproces & controleverklaring

Het rapport van bevindingen en de controleverklaring van de accountant zal eind juni afgegeven gaan worden door de accountant. Het rapport van bevindingen en de controleverklaring zal op het moment dat deze beschikbaar zijn, separaat aan de raad worden toegezonden.

Bijlagen

Jaarverslag en Jaarrekening 2022

Het college van de gemeente Leusden,

G. Brinkman
directeur secretaris (wnd.)

G.J. Bouwmeester
burgemeester



Gemeente Leusden

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden:

Besluit op basis van het voorstel van het college van 23 mei 2023 , nummer 92525

besluit:

1. de jaarstukken 2022 van de Gemeente Leusden vast te stellen. De jaarrekening 2022 sluit, na de mutaties in de reserves, ten opzichte van de gewijzigde begroting met een voordelig resultaat van € 4.543.000;
2. het resultaat van het grondbedrijf ad € 72.000 te storten in de reserve van het grondbedrijf
3. de bestemmingsreserve 'opvang vluchtelingen Oekraïne' per 31-12-2022 in te stellen en het voordeel op de ontvangen Rijksmiddelen opvang Oekraïense ontheemden € 2.067.000 in deze nieuwe reserve te storten om toekomstige risico's met betrekking tot de opvang op te kunnen vangen.
4. incidentele middelen beschikbaar te stellen voor besteding in 2023 (overhevelingen € 502.000)
5. het restant voordelig resultaat van € 1.902.000 te storten in de algemene reserve basisdeel.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 29 juni 2023

I. Schutte – van der Schans
griffier

G.J. Bouwmeester
voorzitter