



Zaaknummer: 1444319

Raadsvergadering d.d. 20 juni 2023 agendapunt 15

Aan:

De Gemeenteraad

Vries, 23 mei 2023

Portefeuillehouder(s):	J.E. de Graaf
Behandelend ambtenaar: Doorkiesnummer: E-mail adres:	G. Reilink 706 g.reilink@tynaarlo.nl
Bijlage(n):	1 Jaarstukken 2022 2 Begrotingswijziging resultaatbestemming 2022

Onderwerp

Jaarstukken 2022

Gevraagd besluit

De raad besluit in te stemmen met:

1. De jaarstukken 2022

2. Het voorstel tot resultaatbestemming, te weten:

a) Opvang Oekraïners	€ 2.400.000
b) Energietoeslag	€ 500.000
c) Arbeidsmarktcommunicatie	€ 50.000
d) Revitalisering gemeentehuis	€ 170.000
e) Verduurzamen gemeentelijke gebouwen	€ 70.000
f) Zonnepanelen bijgebouwen gemeentewerf	€ 376.000
g) Project veiligheid en veiligheidsbeleving	€ 113.000
h) Programma Sociale vernieuwing	€ 180.000
i) Vorming reserve grondexploitaties	€ 2.100.000
j) Ophoging budget 25 jaar Tynaarlo	€ 35.000
k) Projectleiding Integrale projecten	€ 100.000
l) Actieagenda Vries	€ 250.000
m) Fietspaden, Wegen en Knelpuntenplan	€ 1.883.000
n) Parkeerplaats gemeentehuis	€ 36.000
o) Onttrekking bestemmingsreserve Corona	-/- € 343.000
p) Toevoeging aan de Argi	€ 2.340.574

€ 10.260.574

3. In te stemmen met de bijgevoegde begrotingswijziging

Wat willen wij hiermee bereiken?

De jaarstukken, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening, worden ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad. In deze stukken legt het college van B&W verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiële resultaten over 2022.



In 2022 hebben we veel hoogtepunten, maar ook aandachtspunten. Deze worden uitgebreid toegelicht in de jaarstukken 2022. De financiële vertaling van het gevoerde beleid is opgenomen in de jaarrekening 2022. In de hoofdstukverantwoordingen wordt ingegaan op de financiële afwijkingen per hoofdstuk.

Waarom komen we nu met dit voorstel?

Na vaststelling door de gemeenteraad dienen de jaarstukken 2022 uiterlijk 15 juli 2023 aan de provincie Drenthe te worden aangeboden.

Wat ging er aan vooraf

De concept jaarstukken 2022 zijn op 21 maart 2023 in het college behandeld. De stukken zijn vervolgens aangeboden aan de accountant, BDO. BDO is op dit moment in de afrondende fase van de jaarrekeningcontrole. De door BDO gedeelde bevindingen zijn, waar nodig, verwerkt in de jaarstukken 2022 die voorliggen. Hetzelfde geldt ook voor wijzigingen die voort zijn gekomen uit de accountantscontrole op het sociaal domein. Het is nog mogelijk dat er aanvullende bevindingen volgen als gevolg van het afronden van de accountantscontrole, maar die kans achten wij in deze fase zeer klein, zo niet nihil.

BDO heeft aangegeven een goedkeurende verklaring af te geven voor de getrouwheid, maar een verklaring met beperking op het gebied van rechtmatigheid. Dit laatste is conform voorgaande jaren het gevolg van geconstateerde onrechtmatigheden bij diverse aanbestedingen. Deze onrechtmatigheden werken door vanuit voorgaand jaar.

Resultaat na bestemming

Het resultaat na bestemming over het jaar 2022 bedraagt € 10.260.574 positief, dit bedrag ontstaat voornamelijk door een winstneming uit het grondbedrijf, een voordeel op de rijksbijdrage met betrekking tot opvang Oekraïners van € 2,4 miljoen en de verkregen algemene uitkering uit het gemeentefonds bij de decembercirculaire 2022 van ruim € 1,0 miljoen. Deze en overige afwijkingen worden in de jaarrekening 2022 nader toegelicht.

Resultaatbestemming

Het uitgangspunt voor de resultaatbestemming is dat meevallers worden toegevoegd aan de Argi, tenzij er redenen zijn om het resultaat toe te voegen aan andere reserves, dan wel bedragen over te hevelen naar het volgende boekjaar. Voorgesteld wordt om het resultaat van 2022 als volgt te bestemmen.

Voorstellen voor resultaatbestemming:

a) Opvang Oekraïners	€ 2.400.000	
b) Energietoeslag	€ 500.000	
c) Arbeidsmarktcommunicatie	€ 50.000	
d) Revitalisering gemeentehuis	€ 170.000	
e) Verduurzamen gemeentelijke gebouwen	€ 70.000	
f) Zonnepanelen bijgebouwen gemeentewerf	€ 376.000	
g) Project veiligheid en veiligheidsbeleving	€ 113.000	
h) Programma Sociale vernieuwing	€ 180.000	
i) Vorming reserve grondexploitatie	€ 2.100.000	
j) Ophoging budget 25 jaar Tynaarlo	€ 35.000	
k) Projectleiding Integrale projecten	€ 100.000	
l) Actieagenda Vries	€ 250.000	
m) Fietspaden, Wegen en Knelpuntenplan	€ 1.883.000	
n) Parkeerplaats gemeentehuis	€ 36.000	
o) Onttrekking bestemmingsreserve Corona	-/-	€ 343.000
		€ 7.920.000
Te storten in Argi		€ 2.340.574



Toelichting op de voorstellen voor de resultaatbestemmingen:

a) Opvang Oekraïners

We hebben voor de tijdelijke opvang van de Oekraïners aanzienlijk meer middelen van het rijk ontvangen dan we aan uitgaven hadden in de afgelopen periode. Het is vooralsnog onduidelijk of we deze middelen mogen houden of niet. Daarnaast loopt de opvang van Oekraïners door en de bekostiging vanuit het rijk stopt per einde van dit jaar. Het voorstel is om deze (vooralsnog) overtollige middelen te reserveren in een bestemmingsreserve, zodat deze beschikbaar blijven voor de activiteiten die samenhangen met de opvang van de Oekraïners.

b) Energietoeslag

We hebben in 2022 via de decembercirculaire middelen van het rijk ontvangen voor de uitvoering van de regeling energietoeslag 2023. Voorgesteld wordt om deze middelen hiervoor te reserveren, zodat deze regeling als zodanig kan worden uitgevoerd met de daarvoor bestemde middelen.

c) Arbeidsmarktcommunicatie

De huidige arbeidsmarktomstandigheden vragen om een andere arbeidsmarktbenadering dan we tot op heden hebben, zodat we succesvol blijven in het aantrekken en behouden van kwalitatief goede medewerkers. Om hier op korte termijn mee aan de slag te kunnen zijn financiële middelen nodig. Voorgesteld wordt om hiervoor € 50.000 te reserveren voor de uitvoering in dit jaar.

d) Revitalisering gemeentehuis

Om het gemeentehuis stamt uit 2005 en is, na bijna 20 jaar ingebruikname, toe aan revitalisering. Aanleidingen hiervoor zijn: de veranderende behoeften van een kantooromgeving, de vraag vanuit de raad om een andere inrichting van de raadszaal, het meubilair en de stoffering is aan vervanging toe, de motie huis van de gemeente en de wens om een inrichting die past bij de ambities en doelen van de organisatie. Om hierin in 2023 al de benodigde stappen te kunnen zetten (inzet interieurarchitect en extra ambtelijke inzet om te komen tot een aantal mogelijke scenario's op het niveau van een voorontwerp) wordt voorgesteld om een voorbereidingskrediet te reserveren ter grootte van € 150.000. Ter dekking van de kapitaallasten stellen we voor een bestemmingsreserve te vormen van € 170.000.

e) Verduurzamen gemeentelijke gebouwen

Met deze reservering van € 70.000 kan de verduurzaming van de gemeentelijke accommodaties worden versneld. Hiervoor kan capaciteit worden ingezet in de voorbereiding en engineering van de verduurzamingswerkzaamheden.

f) Zonnepanelen bijgebouwen gemeentewerf

Een andere concrete stap in het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen is het plaatsen van zonnepanelen op de bijgebouwen van de gemeentewerf. Om dit jaar nog aan de slag te kunnen met de uitvoering ervan stellen we voor om hiervoor een krediet beschikbaar te stellen van € 340.000 en ter dekking van de kapitaallasten een bestemmingsreserve te vormen van € 376.000.

g) Project veiligheid en veiligheidsbeleving

Voor de aanpassing van de publieke ruimten in het gemeentehuis vanuit het oogpunt van veiligheid en veiligheidsbeleving is een bedrag van € 100.000 benodigd. Voorgesteld wordt om dit bedrag vanuit het resultaat over 2022 te bestemming, zodat de uitvoering ervan dit jaar kan plaatsvinden. We stellen voor om hiervoor een krediet beschikbaar te stellen van € 100.000 en ter dekking van de kapitaallasten een bestemmingsreserve te vormen van € 113.000.

h) Programma Sociale vernieuwing

De transformatie van het Sociaal Domein (de Participatiewet, de Jeugdwet, De Wet Maatschappelijke Ondersteuning, Inburgeringswet) gaat nog voordat deze geëffectueerd is, opnieuw op de schop. Met name de



Hervormingsagenda Jeugd, naar verwachting en onder gelijkblijvende omstandigheden medio dit jaar akkoord tussen rijk en VNG, legt gemeenten wijzigingen op in zowel de taak/opdracht als in de wijze van inkoop en organiseren van de uitvoeringsorganisatie.

Om hier uitvoering aan te geven, stellen we voor om het Programma Sociale Vernieuwing Tynaarlo op te starten, waarbij de focus ligt op die relatie tussen de nieuw in te richten uitvoeringsorganisatie en de inwoner van de gemeente Tynaarlo. Bedoeld als pilot/proeftuin met nationale potentie, zonder afhankelijk te willen zijn van alle regionale en provinciale processen die eerder zand in de raderen strooien dan smeerolie zijn. Om dit te kunnen bewerkstelligen is een bedrag van € 180.000 benodigd voor participatie (cofinanciering) in de Sociale Bouwmarkt en de inzet van een programmamanager Sociale vernieuwing.

i) Vorming reserve grondexploitaties

In de afgelopen jaren zijn de resultaten op de grondexploitaties positief geweest voor Tynaarlo. De verwachting is dat dit in de toekomst zal veranderen en er een buffer nodig is voor mogelijke tekorten. Voorgesteld wordt om een reserve grondexploitaties in te stellen en deze te 'voeden' met het voordelige resultaat op de grondexploitaties over 2022.

j) Ophoging budget 25 jaar Tynaarlo

Het huidige budget voor de viering van 25 jaar Tynaarlo is ontoereikend. Voorgesteld wordt om hiervoor een aanvullend budget van € 35.000 te reserveren voor de uitvoering dit jaar.

k) Projectleiding Integrale projecten

Om dit jaar een aantal integrale projecten vlot te kunnen trekken is tijdelijk extra projectleiderscapaciteit nodig. Voorgesteld wordt om hiervoor een bedrag van € 100.000 te reserveren. Het gaat hierbij om onder andere de volgende projecten: accommodatiebeleid 2.0, permanent AZC, Flexibele Volkshuisvesting Tynaarlo (FVT), Centrumontwikkeling Eelde en actieagenda Vries.

l) Actieagenda Vries

In reactie op raadvragen hebben we de raad op 6 maart jongstleden laten weten aan de slag te gaan met een Actieagenda Vries. Onder deze noemer gaan wij diverse acties starten met als doel de leefbaarheid in Vries te stimuleren en de verschraving van het voorzieningenniveau (ook qua maatschappelijke functies en sport) in het dorp zoveel mogelijk tegen te gaan. Voor de zomer zullen wij uw raad nader over de uitwerking van de Actieagenda Vries informeren.

m) Fietspaden, Wegen en Knelpuntenplan (FWK)

Bij veel projecten uit het FWK-plan lukt het niet om de projecten zo snel uit te voeren als we zouden willen omdat we afhankelijk zijn van derden (leveranciers van bouw materiaal, nutsbedrijven, etc.). Om toch voortgang te houden, heeft het college nog eens met een andere blik naar de FWK gekeken. Niet vanuit de gedachte welke projecten het meest urgent zijn, maar vanuit de gedachte welke projecten het meest haalbaar zijn voor snelle uitvoering. Voor deze projecten wil het college graag apart budget beschikbaar stellen, voor de keuze van projecten waaraan dit budget besteed gaat worden wil het college in overleg met de raad zoals eerder met de raad afgesproken. We stellen voor om hiervoor een krediet beschikbaar te stellen van € 1.500.000 en ter dekking van de kapitaallasten een bestemmingsreserve te vormen van € 1.883.000.

n) Parkeerplaats gemeentehuis

In de afgelopen jaren hebben we bij de parkeerplaats tegen het gemeentehuis aan met enige regelmaat gezien dat er veel water blijft staan. Dit met name vanwege de korte hevige regenbuien en de beperkte afwatering op dit deel van de parkeerplaatsen. Om de parkeerplaatsen op een goede manier te kunnen blijven gebruiken en de inwoner met droge voeten naar het gemeentehuis te kunnen laten komen, wordt voorgesteld om de afwatering aan te pakken. Daarmee kunnen we deze parkeerplaatsen op een goede manier blijven gebruiken. We stellen voor om hiervoor een krediet beschikbaar te stellen van € 31.000 en ter dekking van de kapitaallasten een bestemmingsreserve te vormen van € 36.000.



o) Onttrekking bestemmingsreserve Corona

Voor het schadeherstelfonds en ondersteuning culturele sector 2020 en 2021 is € 343.000 uitgegeven in 2022. Voorgesteld wordt om dit bedrag middels resultaatbestemming ten laste te brengen van de bestemmingsreserve Corona.

p) Toevoeging aan de Argi

Het restant na resultaatbestemming wordt toegevoegd aan de Argi.

Hoe informeren we de inwoners?

De jaarstukken 2022 zijn, na vaststelling, voor alle inwoners van de gemeente beschikbaar via de gemeentelijke website.

Wanneer gaan we het uitvoeren?

De jaarstukken betreft voornamelijk een terugblik op het jaar 2022.

Hoe zijn de financiën opgebouwd?

Het financiële resultaat na bestemming over het jaar 2022 bedraagt € 10.260.574 miljoen positief. Het voorstel tot resultaatbestemming is in dit voorstel opgenomen.

Burgemeester en wethouders van Tynaarlo,

drs. M.J.F.J. Thijsen,

burgemeester

P. Koekoek,

gemeentesecretaris



Raadsbesluit nr. 15

Betreft:

Raadsvoorstel Jaarstukken 2022

De raad van de gemeente Tynaarlo;

Overweging

Gelet op artikel

B E S L U I T:

De raad besluit in te stemmen met:

De raad besluit in te stemmen met:

1. De jaarstukken 2022

2. Het voorstel tot resultaatbestemming, te weten:

a) Opvang Oekraïners	€ 2.400.000
b) Energietoeslag	€ 500.000
c) Arbeidsmarktcommunicatie	€ 50.000
d) Revitalisering gemeentehuis	€ 170.000
e) Verduurzamen gemeentelijke gebouwen	€ 70.000
f) Zonnepanelen bijgebouwen gemeentewerf	€ 376.000
g) Project veiligheid en veiligheidsbeleving	€ 113.000
h) Programma Sociale vernieuwing	€ 180.000
i) Vorming reserve grondexploitaties	€ 2.100.000
j) Ophoging budget 25 jaar Tynaarlo	€ 35.000
k) Projectleiding Integrale projecten	€ 100.000
l) Actieagenda Vries	€ 250.000
m) Fietspaden, Wegen en Knelpuntenplan	€ 1.883.000
n) Parkeerplaats gemeentehuis	€ 36.000
o) Onttrekking bestemmingsreserve Corona	-/- € 343.000
p) Toevoeging aan de Argi	€ 2.340.574

€ 10.260.574

3. In te stemmen met de bijgevoegde begrotingswijziging

Vries, 20 juni 2023

De raad voornoemd,

drs. M.J.F.J. Thijsen, voorzitter

R.J. Puite, griffier