

# RAADSVORSTEL

## Jaarstukken 2022 (gewijzigd)



Gemeente **Zeist**

<b>Portefeuillehouder</b>	W. van Dijk	<b>Ontvangst griffie</b>	26 juni 2023 (gew. versie)
<b>Opsteller</b>	Pim Deijns	<b>Ronde Tafel</b>	15 juni 2023
<b>Zaak/stuknummer</b>	23RV034#/210060	<b>Debat</b>	20 juni 2023
<b>Besluit college</b>	22 mei 2023	<b>Raadsvergadering</b>	29 juni 2023

## Onderwerp

Jaarstukken 2022

## Doel van het voorstel

De jaarstukken zijn de verantwoordingsdocumenten van het bij de begroting vastgestelde beleid en financiële middelen en vormen het sluitstuk van de Planning en Control cyclus 2022.

## Voorgesteld besluit

- 1) De jaarstukken 2022 met daarin een voordelig resultaat van € 14.183.569 vast te stellen en aan het college van burgemeester en wethouders decharge te verlenen.
- 2) Kennis te nemen van het proces rondom verzending van de accountantsverklaring, het accountantsrapport en de reactie hierop van het college.
- 3) Op basis van de jaarrekening 2022 en het MPSO 2023 (Meerjaren Perspectief Stedelijke Ontwikkeling) de volgende besluiten te nemen:
  - a. De geactualiseerde grondexploitaties zoals opgenomen in het MPSO met betrekking tot de projecten Gemeentewerf en Huis ter Heide-West vast te stellen;
  - b. De grondexploitatie Geiserlaan af te sluiten;
  - c. De bijlagen van het toe te sturen Meerjarenperspectief Stedelijke Ontwikkeling 2023 vanwege het financiële belang van de gemeente geheim te verklaren tot vijf jaar na het moment van afsluiten van de laatste grondexploitatie, op grond van artikel 25 lid 2 Gemeentewet, juncto artikel 10 2e lid onder b van de Wet openbaarheid bestuur.
- 4) Vaststellen van bijbehorende begrotingswijziging.

### Besluit Raad 29 juni 2023:

Conform unaniem (met 31 stemmen voor) besloten.

## Inhoud (korte samenvatting)

Deze jaarrekening vormt de eerste verantwoording in de raadsperiode 2022-2026. Het jaar 2022 is afgesloten met een positief saldo van baten en lasten van € 14,18 miljoen. Het tussentijds verwachte saldo over 2022 bedroeg € 7,44 mln. Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er dus een voordelig verschil van afgerond € 6,74 mln. Onze onafhankelijke accountant is momenteel bezig met het afronden van de controle van de jaarstukken, dit conform de planning die hieronder wordt geschetst.

De voornaamste oorzaak van het hoge positieve saldo ligt voor het grootste gedeelte bij de grilligheid van de landelijke politiek en de ontwikkelingen van het Gemeentefonds. In 2022 ontvingen wij via de verschillende circulaire's ruim € 8 miljoen euro aan extra middelen ten opzichte van onze begroting. De komende jaren zullen wij naar verwachting vaker met dergelijke incidentele middelen te maken krijgen.

Ook zien wij door de stijging van specifieke Rijksuitkeringen (SPUK's) een verschuiving van structurele inkomsten uit het gemeentefonds naar incidentele uitkeringen. Dit heeft consequenties voor een stabiel en structureel financieel beleid.

### **Van crisis naar kracht**

2022 was voor de gemeente Zeist een jaar met veel gezichten en grote maatschappelijke ontwikkelingen. Een jaar ook waarin wij de verbindingskracht van onze gemeente hebben zien groeien.

De eerste maanden van 2022 stonden nog volop in het teken van het coronavirus. Van ons allemaal heeft dit aanpassingen gevraagd. Het dagelijks leven is blijvend veranderd. Een combinatie van thuis en op kantoor werken is gewoner geworden. Ook is het contact met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties gewijzigd door de inzet van meer digitale communicatie- en participatiemiddelen. Ook na die eerste drie maanden hebben wij de effecten van de coronapandemie ervaren. Wij zagen bijvoorbeeld een toenemende vraag naar hulp voor jongeren die deze periode minder goed zijn doorgekomen. Daarnaast werd zichtbaar dat de samenleving op sommige thema's verdeeld was geraakt; tegenstand bleek gemakkelijker georganiseerd dan verbinding. Steeds meer echter slaagden wij erin om de coronatijd achter ons te laten.

Daarnaast is er ook in Europa in 2022 veel veranderd. De inval van Rusland in Oekraïne was ook in Zeist voelbaar en had merkbare effecten. Als samenleving zetten wij ons sinds maart 2022 in voor de opvang van meer dan 300 Oekraïense vluchtelingen. Vanuit het karakter van de gemeente Zeist is dit een logische stap. Zeist kent een lange traditie van opvang van mensen in nood. Tegelijkertijd vraagt het veel van onze organisatie. Het opvangen van vluchtelingen is normaliter geen gemeentelijke taak, maar in korte tijd zijn wij er toch in geslaagd om goede opvang te organiseren. Dit hebben wij als organisatie, maar vooral ook samen met de vrijwilligers, ondernemers en inwoners gerealiseerd.

Terugkijkend zien wij dat de verbindingskracht van de overheid en van ons als gemeente is toegenomen. Met nieuwe samenwerkingsvormen vergrootten wij ook onze maatschappelijke impact. Zo heeft de samenwerking met de ZOU gemeenten in 2022 een flinke impuls gekregen. Samen met de regio en provincie bouwden wij ook aan een duurzaam Zeist. Een beweging van crisis naar kracht.

### **Samenwerking**

Samenwerken is een kernwoord van de transitie die wij als samenleving doormaken. Grote maatschappelijke vraagstukken vragen gedragen, lange termijn oplossingen. Dergelijke oplossingen kunnen alleen in samenwerking tot stand komen, waarbij rekening gehouden wordt met effecten voor zowel individu als collectief. Dit is bijvoorbeeld het geval bij de hoge inflatie waar we sinds 2022 mee te maken hebben als ook bij de energiecrisis die een groot deel van onze inwoners en ondernemers heeft geraakt.

Wij proberen iedereen te helpen die dat nodig heeft en blijven dat ook in 2023 doen. Voor ons gemeentelijke huishoudboekje ervaren wij van de hogere prijzen ook de gevolgen. Op diverse fronten nemen de kosten toe en is er een noodzaak om deze beheersbaar te houden. De ingezette lijn om steeds meer grip te krijgen op kosten zetten wij in 2022 voort, onder andere met het programma Sociaal in Balans.

### **Menskracht en middelen**

Hiervoor beschreven maatschappelijke kwesties hebben uiteindelijk ook effect op de arbeidsmarkt gehad. Sinds 2022 is er sprake van schaarste op de arbeidsmarkt. Als werkgever zien wij dit terug in meer verloop. In 2022 hebben wij circa 80 nieuwe medewerkers mogen verwelkomen, ongeveer 20% van onze formatie. Het borgen en behouden van kennis binnen de gemeentelijke organisatie is daarom een belangrijk aandachtspunt.

### **Samen bouwen aan een mooi en duurzaam Zeist**

2022 was een roerig jaar, vol met grote maatschappelijke ontwikkelingen en invloeden van buitenaf. Als gemeente hebben wij ons wederom maximaal ingespannen voor Zeist. Wij hebben onze verbindingskracht zien groeien, onze impact zien vergroten en resultaten geboekt waar wij trots op zijn.

Een gevoel dat wij hebben meegenomen naar het lopende jaar, waarin wij met evenveel inzet, samen met u, bouwen aan een mooie en duurzame gemeente en het goede leven in Zeist.

## VERDIEPING

### Inleiding

Het jaar 2022 is afgesloten met een positief saldo van baten en lasten van € 14,18 miljoen. Het tussentijds verwachte saldo over 2022 bedroeg € 7,44 mln. Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er dus een voordelig verschil van afgerond € 6,74 mln.

## ARGUMENTEN VOOR EN TEGEN

### 1. De jaarstukken 2022 met daarin een voordelig resultaat van € 14.183.569 vast te stellen en aan het college van burgemeester en wethouders decharge te verlenen.

Op grond van de artikelen 198 en 200 van de Gemeentewet dient de gemeenteraad de gemeentelijke jaarrekening vast te stellen. Voorgeschreven is dat de bestemming van het saldo plaatsvindt nadat de jaarrekening is vastgesteld. Dit voorschrift dient ter waarborging van het budgetrecht van de raad. In 2022 is sprake van een positief saldo.

### 2. Kennis te nemen van het proces random verzending van de accountantsverklaring, het accountantsrapport en de reactie hierop van het college

Accountant PricewaterhouseCoopers (PWC) is in de afrondende fase van het controleren van onze jaarrekening. Het volgende vervolgproces is afgesproken:

- 22 mei 2023: bespreking accountantsrapport, reactie op accountantsrapport en accountantsverklaring door B&W
- 1 juni 2023: toelichting PWC in de auditcommissie

### 3. Actualisatie grondexploitaties

Gelijk met de jaarrekening 2022 krijgt de raad het MPSO 2023 (Meerjaren Perspectief Stedelijke Ontwikkeling) aangeboden. Het MPSO 2023 geeft inzicht in de bouwprojecten die in de gemeente Zeist worden gerealiseerd. De gemeentelijke grondexploitaties zijn op een eenduidige wijze gepresenteerd en de overige ruimtelijke projecten zijn gecategoriseerd en toegelicht. Alle gemeentelijke grondexploitatieprojecten zijn doorgerekend naar actuele inzichten. De grondexploitaties worden jaarlijks geactualiseerd. Daarbij blijft het plan inhoudelijk ongewijzigd, zoals door de raad vastgesteld, maar worden de financiële parameters, zoals inflatie en rente aangepast naar de stand van nu. Dit is verplicht volgens het BBV en wordt getoetst door de accountant. Deze actuele stand vormt daarmee het (financiële) kader vanaf 2023, waarbinnen de rest van het plan moet worden uitgevoerd. Aangezien de grondexploitatie Geiserlaan is afgerond wordt voorgesteld de grondexploitatie ook administratief af te sluiten. Conform bestaand beleid wordt voor bepaalde informatie geheimhouding opgelegd. Het MPSO 2023 is zodanig opgesteld dat dit stuk openbaar is. De bijlagen van het MPSO worden geheim verklaard.

### 4. Vaststellen van begrotingswijziging

Op basis van bestaand beleid, en passend binnen de voorwaarden van de betreffende reserves, worden bepaalde budgetten die niet volledig benut zijn in 2022, meegenomen naar 2023. Dat gebeurt via de reserve Egalisatiesystematiek. Met begrotingswijziging 2023/2023 zorgen we ervoor dat deze middelen opgenomen worden in de begroting 2023, zodat de werkzaamheden kunnen worden uitgevoerd.

## **5. Ondersteunende bijlagen**

Onder de vleugels van de jaarstukken worden een viertal aanvullende bijlagen informierend aan de raad voorgelegd. Onderstaand worden deze bijlagen geïntroduceerd.

### **Jaaroverzicht Nationale Ombudsman 2022 (Bijlage 1a)**

In aanvulling op Bijlage 1 (Open en Lerende Overheid), als onderdeel van de paragraaf open overheid in de jaarstukken, voegen we ook het jaaroverzicht van de nationale ombudsman 2022 toe.

In 2022 heeft de Nationale Ombudsman 16 klachten over de gemeente Zeist ontvangen en 19 klachten zijn in totaal van de gemeente Zeist behandeld. Van de 19 behandelde klachten is er in 16 gevallen door de Nationale Ombudsman doorverwezen naar een andere instantie of is de klager geïnformeerd over het doorlopen van de juiste klachtprocedure. De overige 3 klachten zijn door de Nationale Ombudsman opgelost door zijn interventie (2) of door middel van het instellen van een onderzoek. Deze laatste is per brief behandeld (1). Dit betekent dat er 16 klagers in een te vroeg stadium naar de Nationale Ombudsman zijn gestapt óf niet door de Nationale Ombudsman geholpen konden worden (klacht niet-ontvankelijk). De klachten verschillen qua inhoud. Als leerpunt meegenomen wordt door ons meegenomen, dat er door onvoldoende of te late communicatie over afspraken of servicenormen klachten ontstaan. Met een pro-actieve houding en een eenduidige beantwoording vanuit de organisatie nemen dit soort klachten af. Daar zetten wij de komende periode op in.

### **Dienstverleningsrapportage (bijlage 2)**

In 2022 verscheen de eerste dienstverleningsrapportage (zie bijlage 2). Een veelomvattend document waarin uitgebreid de dienstverlening van 2021 werd besproken. Geïnitieerd om de gemeenteraad een beeld te geven van wat er allemaal is gebeurd op het gebied van dienstverlening. De nieuwe dienstverleningsrapportage heet 'dienstverlening in cijfers' en maakt vanaf nu onderdeel uit van de jaarrekening. In drie overzichtelijke pagina's, opgemaakt als een dashboard, worden twaalf onderwerpen belicht. De nadruk ligt hierbij op de cijfers: hoeveel bezoekers, scores, top 5 categorieën, hoeveel klantcontacten, et cetera. Daarbij wordt in een korte tekst duiding gegeven over de cijfers en wat is opgevallen in 2022. Naast de data en duiding komt een inwoner aan het woord over zijn ervaring met de gemeente en komt een medewerker aan het woord over zijn rol qua dienstverlening.

### **Sturingsinformatie sociaal domein (bijlage 3)**

Onlangs stelde u als raad Leidende principes bij de uitvoering van Jeugdwet en WMO en het beleidskader 'De sociale basis' vast. Hiermee zetten we als gemeente belangrijke stappen richting verdere uitwerking en positionering van wat we in Zeist verstaan onder sociale basis, basiszorg en aanvullende zorg. Dit heeft ook betekenis voor het doorontwikkelen van de sturingsinformatie voor de gemeenteraad. De komende periode gebruiken we om dit geactualiseerde beleid op een goede manier te vertalen naar sturingsinformatie voor de raad.

In 2021 is het programma Sociaal in balans gestart om in samenhang te werken aan de doorontwikkeling in het sociaal domein. Eén van de projecten binnen dit programma is Sturing Jeugd en WMO. U ontvangt twee maal per jaar een factsheet met sturingsinformatie over de uitvoering van Jeugdwet en WMO. In najaar 2022 bent u meegenomen in het denkkader en de ontwikkeling die in Zeist op dit gebied is ingezet. Ook ontving u een vernieuwde factsheet op basis van vier resultaatgebieden: Ons uitgangspunt is een benadering vanuit positieve gezondheid en een sterke sociale basis. De resultaatgebieden in de factsheets sluiten hier op aan.

Bij dit raadsvoorstel treft u in de bijlage de geactualiseerde factsheet Jeugdwet & WMO aan. Er worden cijfers gepresenteerd tot en met 2022. De factsheet is een dynamisch document dat permanent in ontwikkeling is. Meer recent heeft uw raad het Rekenkamerrapport Doorwerkingsonderzoek monitor sociaal domein ontvangen. Bijgaande factsheet is een volgende stap in richting van duidelijker verantwoording richting de raad. De huidige raadsperiode bouwen we hier op door.

De afgelopen maanden heeft de nadruk gelegen op het verbeteren van de datakwaliteit en het ontsluiten van sturingsinformatie vanuit onze gemeentelijke systemen. Het is gelukt om een ontwikkelstap te zetten binnen resultaatgebied 3 (Voor inwoners is kwalitatief goede en doelmatige zorg, tijdig en waar dit kan dichtbij huis beschikbaar). Waren in de vorige factsheet de cijfers in resultaatgebied 3 nog grotendeels afkomstig van landelijke bronnen, is het ditmaal gelukt om binnen dit resultaatgebied betrouwbare data direct uit onze eigen systemen te ontsluiten. Ook zijn de recent gemeten klantervaringen, uitgevoerd in het eerste kwartaal van 2023, aan deze factsheet toegevoegd. Zie voor de sturingsinformatie en bijbehorende duiding bijlage 3.

### **Stabiliteitscriteria (bijlage 4)**

Op 8 juli 2021 heeft uw raad ingestemd met de nota stabiliteitscriteria en het bijhorende dashboard. Hiermee heeft u een instrument in handen waarmee u de financiële staat van onze gemeente kunt volgen. Zoals afgesproken zijn er twee momenten waarop we de actualiteit van het dashboard in beeld brengen, te weten bij de begroting en bij de jaarrekening.

Bij dit raadsvoorstel treft u in bijlage 4 het geactualiseerde dashboard aan. Hierin zijn naast de vastgestelde signaalwaarden ook de werkelijke waarden van de diverse criteria weergegeven. De meeste criteria blijven onder de vastgestelde signaalwaarde en voldoen daarmee aan uw kader. Bij een aantal criteria willen we graag een extra duiding meegeven omdat deze afwijken van de signaalwaarde.

- De *weerstandsratio* is ten opzichte van de jaarrekening 2021 onder de 1 gekomen, ondanks een extra aangekondigde storting in 2023. Dit vanwege de inzet van de reserve bij een aantal meldingen uit de eerste en tweede Berap'22. Met een weerstandsratio van 0,81 scoren we 'matig' evenals bij de begroting 2023. Concreet betekent dit dat de reserve weerstandsvermogen op dit moment niet voldoende is qua omvang, gezien ons risicoprofiel. In 2023, 2024 en 2025 wordt reeds een extra bedrag gestort conform raadsbesluit bij de begrotingen 2022 en 2023. Voor 2024 betreft dit € 0,9 mln. exclusief het restant van de post onvoorzien van 2023. Daarmee zou de ratio verbeteren naar 0,93 en dat is nog steeds net de kwalificatie "Matig". In het raadsvoorstel resultaatbestemming Jaarrekening 2022 bij deze jaarrekening wordt een extra storting in de reserve weerstandsvermogen voorgesteld om het weerstandsvermogen verder te versterken naar de ratio van 1,2 zoals afgesproken.
- Met ingang van de begroting 2021 is de *stelpost onvoorzien* bijgesteld naar 3 euro per inwoner, bij iedere extra mutatie van 1.000 inwoners wordt het bedrag aangepast. Op dit moment komt de stelpost net onder het bedrag van € 3 per inwoner. Bij de begroting 2024 wordt de stelpost opgehoogd zodat dit weer overeenkomt met € 3 per inwoner. In vergelijking met andere gemeenten hanteren we een grotere marge voor onvoorzien. Dit komt de robuustheid van onze begroting ten goede. Het niet benutte deel van de stelpost komt aan het eind van het jaar ten gunste van de reserve weerstandsvermogen. Ook dit jaar is dat weer het geval.
- De *algemene reserve per inwoner* is ten opzichte van de jaarrekening 2021 verder afgenomen. De werkelijke waarde is uitgekomen op € 587 per inwoner en ligt onder de signaalwaarde die u op € 600 heeft gesteld. Het college doet daarom bij de resultaatbestemming het voorstel om de algemene reserve met € 874.645 aan te vullen. Het effect van deze extra storting is dat de algemene reserve per inwoner stijgt naar € 600. Dit is exact de streefwaarde.
- Vijfjarentermijn *onderhoudsplannen*. In 2021 zijn een viertal onderhoudsplannen vastgesteld. Echter, er is nog een flinke slag nodig om op de andere onderdelen een geactualiseerd onderhoudsplan vast te laten stellen. De afgelopen periode is hard gewerkt aan de actualisatie van onderhoudsplannen. Voor vier onderhoudsplannen is de verwachting dat deze eind 2023 aan uw raad worden aangeboden ter vaststelling.
- Dit jaar is geen enkele streefwaarde overschreden die bepaald is voor de achtervang voor *leningen van corporaties* en sportverenigingen. Eind 2023 stellen we een nieuwe nota garant- en borgstellingen op.
- *Kostendekkendheid leges*. Niet alle leges voldoen aan de signaalwaarde van 100% kostendekkend, het gaat dan om de marktgelden, leges titel 1 en leges titel 3. Zoals hierboven genoemd geldt de 100% kostendekkendheid niet voor marktgelden. In navolging van het onderzoek naar de Leges titel 2 worden in 2023 ook de Leges titel 1 en Leges titel 3 nader bekeken. Hierbij zal onderzocht worden wat de (maatschappelijke en financiële) effecten zijn van het eventueel verhogen van deze leges.
- Dit jaar zitten voor het eerst ook een aantal leges boven de *100% kostendekkendheid*. In de jaarrekening is beschreven wat de oorzaak is van de hogere opbrengsten. De opbrengsten van de afvalstoffenheffing, rioolheffing en begraafplaats zijn geormerkt en worden alleen benut voor dat doel. De opbrengsten zijn gestort in de daarvoor betreffende egalisatievoorzieningen. Het positieve resultaat voor de leges titel 2 wordt gestort in de reserve omgevingsleges.
- *Belastingdruk*. We zien dat de signaalwaarde in 2022 is overschreden. De woonlasten zullen de komende jaren in verhouding wat gunstiger worden. Jaarlijks werd 4,4% cumulatief toegevoegd aan de spaarvoorziening van het riool. Dit is gedaan om te sparen voor grote toekomstige investeringen waardoor schommelingen in de tarieven worden voorkomen. Op basis van het laatst vastgestelde GRP is dit extra spaarbedrag niet meer nodig. Dit heeft vanaf 2022 gunstige gevolgen voor toekomstige tarieven. In 2023 is het tarief 10% gedaald en volgt nu weer de lijn van de indexering. De verwachting is dan ook dat de werkelijke waarde van dit stabiliteitscriterium de komende jaren dichter bij de signaalwaarde komt te liggen. Aanvullende maatregelen worden daarom nu nog niet genomen.

## TOELICHTING

### Participatie

N.v.t.

### Financiële toelichting

Het jaar 2022 is afgesloten met een positief saldo van baten en lasten van € 14,18 miljoen. Het tussentijds verwachte saldo over 2022 bedroeg € 7,44 mln. Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er dus een voordelig verschil van afgerond € 6,74 mln. In de volgende tabel staan de saldi van de baten en lasten per programma. Ook de stortingen en onttrekkingen aan reserves die samenhangen met dat programma, zijn vermeld. Deze tabel vormt hiermee de uitkomst van de jaarrekening, het gerealiseerd resultaat, in de meest compacte vorm.

Relatie saldi per programma en mutaties reserves (bedragen x € 1.000)							
Programma	Begroting incl begr.wijz.	Realisatie per 31-12-2022	Vershil begroting - realisatie	V/N	Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves obv realisatie	Resultaat t.o.v. begroting na mutaties reserves	V/N
Goed bestuur in betrokken samenleving	-5.355	-4.291	1.064	V	-299	766	V
Vitale gemeenschappen	-23.482	-21.282	2.199	V	-2.514	-315	N
Merkbaar beter in zorg voor elkaar	-45.637	-45.451	186	V	-100	86	V
Toekomstbestendig wonen	-1.743	853	2.596	V	-2.561	35	V
Veilig thuis en op straat	-7.648	-7.267	381	V	-89	292	V
Mobiliteit in beweging	-5.583	-5.611	-28	N	-339	-367	N
Meedoen	-27.252	-23.262	3.990	V	-685	3.305	V
Samen aan de slag voor het klimaat	247	186	-61	N	231	170	V
Economie als versneller	-1.079	-688	391	V	-40	351	V
Maatschapp. bewust financieel bel.	-646	919	1.565	V	-936	629	V
<b>Totaal programma's</b>	<b>-118.177</b>	<b>-105.894</b>	<b>12.283</b>	<b>V</b>	<b>-7.331</b>	<b>4.952</b>	<b>V</b>
Overhead	-22.684	-18.425	4.259	V	-2.955	1.304	V
Algemene dekkingsmiddelen	139.697	141.453	1.755	V	-1.266	489	V
Onvoorzien	-128	0	128	V	-128	0	V
Vennootschapsbelasting	0	0	0	N	0	0	N
<b>Totaal baten en lasten</b>	<b>-1.291</b>	<b>17.134</b>	<b>18.425</b>	<b>V</b>	<b>-11.680</b>	<b>6.745</b>	<b>V</b>
Mutaties reserves conform begroting	8.730	8.730	0	N			
Aanvullende mutaties o.b.v. realisatie		-11.680	-11.680	N			
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>7.438</b>	<b>14.184</b>	<b>6.745</b>	<b>V</b>		<b>6.745</b>	<b>V</b>

### Juridische aspecten

Artikel 197 van de Gemeentewet bepaalt dat het college van burgemeester en wethouders aan de raad over elk dienstjaar verantwoording aflegt over het bestuur onder overlegging van de jaarrekening en het jaarverslag. Artikel 200 van de Gemeentewet schrijft voor dat de vastgestelde jaarrekening en het jaarverslag binnen twee weken na vaststelling door de raad, doch uiterlijk 15 juli van het jaar volgend op het dienstjaar, aan Gedeputeerde Staten verzonden moeten worden.

### Duurzame aspecten

Binnen de jaarstukken wordt er op diverse plaatsen aandacht besteed aan het thema duurzaamheid.

### Samenhang met andere projecten

Conclusies en uitkomsten uit de jaarstukken kunnen op diverse onderdelen aanleiding zijn voor een melding in de 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2023.

## **VERDERE PROCES**

### **Planning en uitvoering**

31 mei 2023:	Technische informatiesessie
1 juni 2023:	Auditcommissie
15 juni 2023:	Ronde Tafel Raad
20 juni 2023:	Debat Raad
29 juni 2023:	Besluitvorming Raad (uitloop naar 4 juli 2023)

Medio juni zal een bijgewerkte versie van de jaarstukken aan de raad worden voorgelegd ter besluitvorming. In deze definitieve versie zal ook de nu nog ontbrekende SISA bijlage worden toegevoegd. Op het moment van collegebehandeling (22 mei) is de onafhankelijke accountant nog niet klaar met de controle op dit onderdeel.

### **Communicatie**

N.v.t.

### **Evaluatie**

N.v.t.

## **BIJLAGEN**

- Jaarstukken 2022
- Bijlage 1 Open en lerende overheid 2022
- Bijlage 1 Open en lerende overheid 2022 (Toegankelijkheidsversie)
- Bijlage 1a Jaaroverzicht Nationale Ombudsman 2022
- Bijlage 2 Dienstverlening in cijfers 2022 v2
- Bijlage 2 Dienstverlening in cijfers 2022 v2 (Toegankelijkheidsversie)
- Bijlage 3 Factsheet Jeugd en WMO april 2023
- Bijlage 4 Dashboard gemeente Zeist Jaarrekening 2022 def
- Bijlage 5 Meerjaren Perspectief Stedelijke Ontwikkeling 2023
- Geheime bijlagen (5a t/m 5d) Meerjarenperspectief Stedelijke Ontwikkeling 2023
- Begrotingswijziging "2023023 JR 2022 begrotingswijziging reserve equalisatie systematiek"

# RAADSBESLUIT - gewijzigd



Gemeente **Zeist**

Behoort bij raadsvoorstel

Nr. 23RV034#

De raad van de gemeente Zeist;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 22 mei 2023;

## **BESLUIT:**

- 1) De jaarstukken 2022 met daarin een voordelig resultaat van € 14.183.567 vast te stellen en aan het college van burgemeester en wethouders decharge te verlenen.
- 2) Kennis te nemen van het proces rondom verzending van de accountantsverklaring, het accountantsrapport en de reactie hierop van het college.
- 3) Op basis van de jaarrekening 2022 en het MPSO 2023 (Meerjaren Perspectief Stedelijke Ontwikkeling) de volgende besluiten te nemen:
  - a. De geactualiseerde grondexploitaties zoals opgenomen in het MPSO met betrekking tot de projecten Gemeentewerf en Huis ter Heide-West vast te stellen;
  - b. De grondexploitatie Geiserlaan af te sluiten;
  - c. De bijlagen van het toe te sturen Meerjarenperspectief Stedelijke Ontwikkeling 2023 vanwege het financiële belang van de gemeente geheim te verklaren tot vijf jaar na het moment van afsluiten van de laatste grondexploitatie, op grond van artikel 25 lid 2 Gemeentewet, juncto artikel 10 2e lid onder b van de Wet openbaarheid bestuur
- 4) Vaststellen van bijbehorende begrotingswijziging

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van 29 juni 2023

De raad voornoemd,

mr. J. Janssen, griffier

drs. J.J.L.M. Janssen, voorzitter