

Voorstel

1. De Jaarstukken 2021 vast te stellen.
2. De voorgestelde resultaatbestemming 2021 vast te stellen, inclusief bijbehorende begrotingswijziging:
 - a. € 869.000 te reserveren voor onderwijshuisvesting
 - b. € 520.000 te reserveren voor concernbreed personeelsbudget
 - c. € 490.000 te reserveren voor dienstverlening
 - d. € 360.000 te reserveren voor meerkosten jeugzorg en WMO i.v.m. Corona
 - e. € 189.000 te reserveren voor lokaal cultuuraanbod
 - f. € 177.000 te reserveren voor overkapping podium openluchttheater Vrouwenhof
 - g. € 176.000 te reserveren voor Gemeenschappelijke regeling ICT Samenwerking West-Brabant-West (ICTWBW)
 - h. € 125.000 te reserveren voor Stedelijke Regio
 - i. € 121.000 te reserveren voor nieuwe wet Inburgering
 - j. € 107.000 te reserveren voor gidsgelden
 - k. € 95.000 te reserveren voor ontmoetingsaccommodaties en buurthuizen
 - l. € 68.000 te reserveren voor doorontwikkeling inwonersondersteuning
 - m. € 66.000 te reserveren voor compensatie niet-gereden ritten leerlingenvervoer
 - n. € 65.000 te reserveren voor transitiefonds en pilotmiddelen veiligheid
 - o. € 54.000 te reserveren voor kunst voor het HUIS van Roosendaal
 - p. € 49.000 te reserveren voor inkomstenderving gemeente
 - q. € 45.000 te reserveren voor coronasteun wijk- en dorps huizen
 - r. € 45.000 te reserveren voor kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht
 - s. € 42.000 te reserveren voor baggeren Emile van Loonpark
 - t. € 38.000 te reserveren voor Regionale Investeringsagenda (RIA)
 - u. € 31.000 te reserveren voor meldpunt discriminatie
 - v. € 30.000 te reserveren voor sanering KCT kazerneterrein
 - w. € 23.000 te reserveren voor woonagenda
 - x. € 22.000 te reserveren voor openbare toiletten binnenstad
 - y. € 21.000 te reserveren voor Rondje Roosendaal
 - z. € 19.000 te reserveren voor Wonen met Gemak
 - aa. € 15.000 te reserveren voor handelingsperspectief Spoorzone
 - bb. € 696.000 zijnde de helft van het jaarrekening resultaat na resultaatbestemming te storten in het innovatiefonds
 - cc. € 696.000 te storten in de Algemene reserve.
3. Kennis te nemen van het concept accountantsverslag

Aanleiding

Middels de Jaarstukken 2021 legt het College B&W verantwoording af aan de Gemeenteraad over uitvoering van de Programmabegroting 2021. Bij de Jaarstukken wordt ook het accountantsrapport aan de Gemeenteraad aangeboden. De accountantscontrole bevindt zich in een afrondende fase. Het accountantsrapport met controleverklaring zal worden aangeboden zodra deze door de accountant is afgegeven.

Beoogd effect

De gemeenteraad dient de Jaarstukken 2021 vast te stellen vóór 15 juli 2022, om deze tijdig aan de provincie Noord-Brabant te kunnen sturen.

Argumenten

1.1 Middels de Jaarstukken 2021 legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad over uitvoering van de Programmabegroting 2021.

De jaarstukken vormen het sluitstuk van de P&C cyclus van 2021. Er wordt gepresenteerd wat met de budgetten gedaan en bereikt is en tevens worden de resultaten ten opzichte van de begroting weergegeven.

2.1 Er is voldoende ruimte in het saldo voor de voorgestelde resultaatbestemming.

Het saldo is € 5.254.000 en er worden voor € 3.862.000 aan resultaatbestemmingen voorgesteld.

Kanttekeningen

1.1 Het accountantsverslag is nog niet definitief beschikbaar

Zodra het definitieve accountantsverslag beschikbaar is, zal deze verstrekt worden. Het conceptverslag is in de bijlage opgenomen.

Financiën

Rekeningresultaat 2021

Het gerealiseerde positieve rekeningresultaat 2021 bedraagt **€ 5.254.000**.

Dit is gelijk aan het eerder gepresenteerde saldo.

Hieronder volgt een globale analyse van de belangrijkste verschillen (niet uitputtend, alleen de verschillen > € 350.000):

Voordeel op gemeentefonds	€ 1.604.000
Voordeel op participatie	€ 1.165.000
Voordeel op budget huisvesting onderwijs	€ 869.000
Voordeel op vrij toegankelijke zorg	€ 500.000
Voordeel op salariskosten en terugontvangsten	€ 474.000
Voordeel op sociale werkvoorziening	€ 452.000
Voordeel op leges omgevingsvergunningen	€ 371.000
Nadeel op niet vrij toegankelijke zorg	€ 561.000
Nadeel op Smart City	€ 732.000
Nadeel op Parkeerbeheer Roosendaal B.V.	€ 910.000
Nadeel op Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal B.V.	€ 845.000

In deel II van de jaarstukken is een uitgebreide toelichting hierop te lezen.

Hieronder de voorgestelde resultaatbestemming 2021:

€ 869.000 voor onderwijshuisvesting
€ 520.000 concernbreed personeelsbudget
€ 490.000 voor dienstverlening
€ 360.000 voor meerkosten jeugdzorg en WMO i.v.m. Corona
€ 189.000 voor lokaal cultuuraanbod
€ 177.000 voor overkapping podium openluchttheater Vrouwenhof
€ 176.000 voor Gemeenschappelijke regeling ICT Samenwerking West-Brabant-West (ICTWBW)
€ 125.000 voor Stedelijke Regio
€ 121.000 voor nieuwe wet Inburgering
€ 107.000 voor gidsgelden
€ 95.000 voor ontmoetingsaccommodaties en buurthuizen
€ 68.000 voor doorontwikkeling inwonersondersteuning
€ 66.000 voor compensatie niet-gereden ritten leerlingenvervoer
€ 65.000 voor transformatiefonds en pilotmiddelen veiligheid
€ 54.000 voor kunst voor het HUIS van Roosendaal
€ 49.000 voor inkomstenderving gemeente

- € 45.000 voor coronasteun wijk- en dorpsuizen
- € 45.000 voor kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht
- € 42.000 voor baggeren Emile van Loonpark
- € 38.000 voor Regionale Investeringsagenda (RIA)
- € 31.000 voor meldpunt discriminatie
- € 30.000 voor sanering KCT kazerneterrein
- € 23.000 voor woonagenda
- € 22.000 voor openbare toiletten binnenstad
- € 21.000 voor Rondje Roosendaal
- € 19.000 voor Wonen met Gemak
- € 15.000 voor handelingsperspectief Spoorzone

Het totaal aan resultaatbestemmingen is € 3.862.000.

Voorgesteld wordt het resterende rekeningresultaat te verdelen over het Innovatiefonds en de Algemene reserve:

Storten in Innovatiefonds	€ 696.000
Storten in Algemene reserve	€ 696.000

Communicatie

De verzending van de Jaarstukken 2021 naar de Gemeenteraad vindt plaats op 25 mei. De berichtgeving in de pers over het jaarverslag en het jaarrekeningresultaat 2021 wordt ook gepland in de week van 25 mei.

Daarnaast wordt in samenwerking met de afdeling Communicatie een infographic opgesteld, waarmee het jaarrekeningsaldo in 1 oogopslag wordt gepresenteerd zowel intern als extern.

Vervolg

Conform het Spoorboekje is de procedure van de Jaarstukken 2021 als volgt:

- 13 juni 9u indienen technische en toelichtende vragen door Raad
- 22 juni verzenden Memorie van antwoord op technische vragen
- 7 juli behandeling Commissie
- 13 juli behandeling in Raad.

Bijlagen

- 1) Jaarstukken 2021
- 2) Begrotingswijziging resultaatbestemmingen 2021
- 3) Concept accountantsverslag