

Bijlage 2 – Bestemming gerealiseerd resultaat

Het gepresenteerde resultaat van baten en lasten 2022 volgt uit besluiten 2022. Basis hiervan zijn de jaarrekening 2022, Perspectiefnota 2022-2027, de Programmabegroting 2022, en de Concern-rapportage 2022. In het voorstel tot resultaatbestemming wordt vervolgens een lijst opgesteld met daarop een mogelijke verdeling, inclusief de verrekeningen met de reserves. De gemeenteraad besluit uiteindelijk over de definitieve bestemming.

Bestemming gerealiseerd resultaat 2022	Voorstel	
	Baten	Lasten
Voordelig resultaat baten en lasten 2022	€ 12.265.000	
<u>Algemene reserve</u>		
Onverdeeld resultaat 2022		€ 5.317.000
Herstructurering gebied Poldermolen 8		€ 500.000
Omgevingswet		€ 267.000
ICT-budget BDTO		€ 225.000
Projecten (stedenbouwkundige invullingen) vlot te trekken en te initiëren		€ 135.000
BC Cultuurplatform		€ 75.000
Kabels en Leidingen		€ 75.000
Werktoeren M		€ 50.000
Sportbeleid en -activering		€ 50.000
Versterken sturing op verbonden partijen - data		€ 49.000
Wet Kwaliteitsborging voor de Bouw		€ 40.000
Brede SPUK		€ 38.000
Vastgoed- en Accommodatiebeleid en Integraal Huisvestingsplan (IHP)		€ 33.000
Huisvestingsinstrumentarium		€ 30.000
Lokaal economisch beleid		€ 18.000
<u>Risicoreserve grondexploitatie</u>		
Storting winstneming grondexploitatie complex land van Matena		€ 147.500
Onttrekking tenlaste van de verliesvoorziening		€ 786.750
Vrijval risicoreserve grondexploitatie	€ 934.250	
<u>Reserve Rijksstromen taakmutaties</u>		
Beschermde wonen		€ 750.000
Energietoeslag		€ 613.000
<u>Bestemmingsreserve kapitaallasten toekomstige investeringen</u>		€ 4.000.000
Voorstel resultaatbestemming Programmarekening 2022	€ 13.199.250	€ 13.199.250

Toelichting voorstellen bestemming gerealiseerd resultaat

Algemene reserve

Onverdeeld resultaat

Jaarlijks wordt voorgesteld om een deel van het resultaat te reserveren. Dit kan op basis van gemeentelijk beleid of voor een specifiek doel. Het resterend onbestemde gedeelte van het resultaat wordt gestort in de algemene reserve.

Bestemmingen

Herstructurering gebied Poldermolen 8

Het projectgebied Poldermolen 8 heeft vertraging opgelopen vanwege het Didam-arrest. Het pand is nu via een openbare procedure verkocht. De kosten van aanpassing aan het gebied, waarvoor nu ongeveer € 500.000 wordt geraamd, zouden anders in de residuele waardebeoordeling bij de grondverkoop worden meegenomen. Dat kan nu niet. De verkoop heeft € 2,5 mln. opgebracht. Voorgesteld wordt om € 500.000 te bestemmen voor 2023.

Omgevingswet

Bij de septembercirculaire 2022 zijn door het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor de Omgevingswet. Dit betreft een bedrag van € 242.000 en wordt in 2023 ingezet voor projectleiding en verdere doorontwikkeling van de implementatie van de Omgevingswet. Daarnaast is bij de perspectiefnota 2022 € 25.000 voor opvang dubbele licentiekosten beschikbaar gesteld. Door verschuiving invoeringsdatum Omgevingswet vinden deze lasten in 2023 plaats. Voorgesteld wordt om € 267.000 beschikbaar te stellen voor 2023.

ICT-budget BDTO

In 2018 is het Besluit Digitale Toegankelijkheid Overheid (BDTO) ingegaan. Dat besluit bepaalt dat alle websites, applicaties en systemen van overheden voor inwoners "digitaal toegankelijk" moeten zijn. Digitaal toegankelijk betekent dat iedereen, ongeacht beperking, in staat is gebruik te maken van dezelfde digitale voorzieningen, informatie en dienstverlening. De Servicegemeente Drechtsteden (SGD) heeft in 2022 een advies en een plan van aanpak opgesteld m.b.t. de implementatie van digitale toegankelijkheid binnen de Drechtsteden. Voor de gemeente Papendrecht betekent dit dat een bedrag van € 225.000 nodig is om uitvoering te geven aan de wettelijke taak die voorligt. Voorgesteld wordt om € 225.000 beschikbaar te stellen voor 2023.

Projecten (stedenbouwkundige invullingen) vlot te trekken en te initiëren

Via een raadsbesluit is € 150.000 beschikbaar gesteld voor dit onderdeel. Vanwege personele capaciteitsproblemen is er sprake geweest van onderbesteding. Voorgesteld wordt om van de onderuitputting € 135.000 te bestemmen voor 2023 om projecten vlot te trekken en te initiëren. Voorgesteld wordt om € 135.000 beschikbaar te stellen voor 2023.

BC Cultuurplatform

Voor 2022 heeft de gemeenteraad vanuit de ombuigingsoperatie een budget beschikbaar gesteld van € 100.000 voor het uitvoeren van de businesscases, waaronder de businesscase cultuurplatform. De businesscase wordt medio 2023 opgeleverd. Belangrijke aanbeveling is dat organisaties meer inhoudelijk samenwerken én dat zij meer dan voorheen met hun culturele producten een bijdrage leveren aan de collegedoelestellingen (met name op het sociaal domein) met een (deels) gezamenlijke programmering. Organisaties hebben hiervoor begeleiding gevraagd en regie vanuit de gemeente. De uitwerking hiervan vindt verder in 2023 plaats. Voorgesteld wordt om van de onderuitputting € 75.000 te bestemmen voor 2023.

Kabels en leidingen

De totale uitvoeringsduur voor het aanleggen van het glasvezelnetwerk bedraagt een jaar. Bij de concernrapportage 2022 is hiervoor € 100.000 beschikbaar gesteld. De aanleg van het glasvezelnetwerk is in 2022 van start gegaan en zal in 2023 afgerond worden. Voorgesteld wordt om van de onderuitputting € 75.000 te bestemmen voor 2023.

Werktoeren M

Bij de PPN 2022 is € 50.000 beschikbaar gesteld. Dit betreft voor het aanpassen van de buitenruimte door aanbrenging van verkeersdrempels. In overleg met de wegbeheerder is besloten uitvoering op te schorten tot na afronding Toren M. Realisatie zal plaatsvinden nadat Toren M is gerealiseerd. In 2023 wordt verwacht een gedeelte gerealiseerd te zijn. Volledige oplevering wordt eind 2024 verwacht. Voorgesteld wordt om van de onderuitputting € 50.000 te bestemmen voor 2023.

Sportbeleid en -activering

Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport ondersteunt gemeente al een aantal jaren met een decentralisatie-uitkering om sport en preventie te stimuleren. In Papendrecht zijn we via het Vitaliteitsakkoord met circa 70 partners mee aan de slag. Door de fluctuaties vanuit de gelden die beschikbaar zijn gesteld vanuit het ministerie resteert over 2022 een bedrag van € 50.000 onderuitputting op het gebied van sportstimulering en buurtsportcoaches. Dit is inzet die in 2023 doorloopt vanwege lopende ambities zoals de coördinatie van de buurtsportactiviteiten, het Sportcafé

en verengingsondersteuning. We zien hierbij dat de regeling omtrent de brede SPUK met veel vertraging vanuit het ministerie is gepubliceerd die ook vraagt om een herijking van het lokale Vitaliteitsakkoord en of lopende activiteiten hierin passen. Dit vraagt om de nodige gemeentelijke inzet, waarbij in het najaar integrale plannen dienen te worden ingediend om in aanmerking te komen voor de middelen. Gelet op voorgaande wordt voorgesteld om € 50.000 te bestemmen voor 2023.

Versterken sturing op verbonden partijen - data

Voor het versterken van sturing op verbonden partijen binnen het sociaal domein wordt gebruik gemaakt van externe inhuur/tijdelijke data-adviseur. Door een latere start in 2022 loopt deze activiteit door in 2023. Voorgesteld wordt om van de onderuitputting € 49.000 te bestemmen voor 2023.

Wet Kwaliteitsborging voor de bouw

Bij de septembercirculaire 2022 zijn door het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor de Wet Kwaliteitsborging voor de bouw. Dit betreft een bedrag van € 40.000 en wordt in 2023 ingezet voor projectleiding voor de Wet Kwaliteitsborging voor de bouw. Voorgesteld wordt om van de onderuitputting € 40.000 te bestemmen voor 2023.

Brede SPUK

Vooruitlopend op de brede SPUK (specifieke uitkering) vanuit het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport zijn bij de decembercirculaire 2022 middelen beschikbaar gesteld aan gemeenten. Concreet worden middelen ter hoogte van € 38.000 beschikbaar gesteld onder noemers Versterken sociale basis en Gezond in de Stad (onder meer Kansrijke Start). De regeling omtrent de brede SPUK is met veel vertraging vanuit het ministerie gepubliceerd, vraagt om de nodige gemeentelijke inzet en in het najaar dienen integrale plannen te worden ingediend om in aanmerking te komen voor de middelen. Gelet op voorgaande wordt voorgesteld het bedrag ter hoogte van € 38.000 te bestemmen voor 2023.

Vastgoed- en Accommodatiebeleid en Integraal Huisvestingsplan (IHP)

Bij de Concernrapportage 2022 is 140.000 beschikbaar gesteld voor dit onderdeel. Het restant budget wordt ingezet op de lopende opdrachten Vastgoed- en Accommodatiebeleid en IHP, gestart april 2022, in 2023 verder uitvoering te geven. Het onderzoek tot aan het resultaat heeft een groot deel van het jaar in beslag genomen. Voorgesteld wordt om van de onderuitputting € 33.000 te bestemmen voor 2023.

Huisvestingsinstrumentarium

Via de Perspectiefnota 2022-2028 heeft de gemeenteraad voor het actualiseren van het huisvestings-instrumentarium woonbeleid een bedrag van € 30.000 beschikbaar gesteld. Het betreft hier onder meer onderzoeks- en advieskosten rondom opkoopbescherming, anti-speculatiebeding en voorrang eigen bewoners. Voorgesteld wordt het niet uitgenutte bedrag van € 30.000 beschikbaar te stellen voor 2023.

Lokaal economisch beleid

In november 2022 heeft de gemeenteraad ingestemd met het raadsvoorstel BIZ-centrum Papendrecht 2022-2027. Middels dit voorstel zijn de verordening en samenwerkingsovereenkomst tussen de stichting BIZ en de gemeente Papendrecht vastgesteld. De gemeente Papendrecht draagt, indien voor de BIZ voldoende draagvlak bestaat vanaf 2023 t/m 2027 jaarlijks € 18.000 bij aan centrumversterkende initiatieven. Deze middelen zijn afkomstig uit de resterende corona-compensatiemiddelen. Deze toekenning van middelen is vooralsnog niet in de begroting opgenomen. De toekenning van de middelen werd als zodanig omschreven in het raadsvoorstel maar concrete opdracht tot wijziging van de begroting was in het voorstel niet als separaat beslispunt opgenomen.

Vanaf 2023 treedt bij voldoende draagvlak de nieuwe BIZ met terugwerkende kracht in werking. Zoals in het raadsvoorstel omschreven zal de gemeente Papendrecht dan jaarlijks een bijdrage doen aan de stichting BiZ ter versterking van centrumversterkende initiatieven. Voorgesteld wordt om € 18.000 beschikbaar te stellen voor 2023.

Risicoreserve grondexploitatie

Jaarlijks worden de grondexploitatieberekeningen bijgesteld. Hierbij worden de verwachte resultaten van de verschillende grondexploitaties opnieuw bepaald. Het BBV schrijft voor dat wanneer hierbij sprake is van een hogere winst dit tussentijds moet worden verrekend. Verandert een verwacht verlies dan moet hierop de verliesvoorziening worden aangepast. Voorgesteld wordt de mutaties, in lijn met het gemeentelijk beleid te muteren met de risicoreserve. Dit jaar is er sprake van een vrijval € 934.250 uit de Risicoreserve grondexploitaties. Er wordt een storting van € 786.750 door vrijval uit de

verliesvoorziening gedaan en een storting van € 147.500 voor winstneming grondexploitatie voor het complex Land van Matena gedaan.

Reserve Rijksstromen taakmutaties

Beschermd wonen

De gemeente heeft de voorlopige afrekening beschermd wonen 2022 van de centrumgemeente Dordrecht ontvangen. Mede door hogere coronavergoedingen en lagere kosten op de transformatie-agenda beschermd wonen levert dit voor de gemeente een voordeel van € 767.000. Tegelijkertijd wordt geconstateerd, dat de uitdagingen rondom beleidsterrein Beschermd Wonen & Opvang de komende jaren fors zijn. Zo wordt onder meer gewerkt aan de regionale agenda Huisvesting kwetsbare groepen, een sluitende aanpak rondom personen met verward gedrag en de doordecentralisatie van beschermd wonen. Om gesteld te staan voor deze uitdagingen wordt voorgesteld een bedrag van € 750.000 toe te voegen aan de equalisatiereserve rijksstromen taakmutaties.

Energietoeslag

Vanuit de decembercirculaire 2022 is door het Rijk voor energietoeslag 2023 een bedrag van € 613.000 beschikbaar gesteld. Voorgesteld wordt om dit budget beschikbaar te houden voor 2023 en eerst te storten in de reserve rijksstromen taakmutaties.

Bestemmingsreserve kapitaallasten toekomstige investeringen

Bij de Tweede Concernrapportage 2021 is een nieuwe bestemmingsreserve kapitaallasten toekomstige investeringen gevormd. Tijdens de raadsvergadering van de behandeling van de kaderbrief 2022 – 2025 is er een motie "Meer ruimte voor toekomstige investeringen" ingediend en aangenomen. De aangenomen motie geeft aan om de meevallende niet gelabelde inkomsten te reserveren voor toekomstige investeringen. Voorgesteld wordt om een gedeelte van het resultaat te storten in de bestemmingsreserve kapitaallasten toekomstige investeringen.