

Aan  
de gemeenteraad

**Datum** 24 mei 2022  
**Zaaknummer** 2022-0081201  
**Betreft** Vaststellen Jaarstukken 2021

**Vergadering van**  
**Portefeuillehouder:** Maarten Burggraaf  
**Begrotingsprogramma** Financiën (inclusief overhead)  
**Kernteam/Opgave:** Versterking Bestuur & Organisatie - Planning & Control  
**Auteur:** Lianne Edelschaap  
**E-mail:** ea.edelschaap@dordrecht.nl  
**Verantwoordelijke:**  
**Openbaar:** Ja

### **Voorgesteld besluit**

de Jaarstukken 2021 vast te stellen;

van het nog te bestemmen jaarrekeningresultaat van € 17,1 miljoen een bedrag van € 684.000,- toe te voegen aan de reserve Afschrijving ter dekking van toekomstige kapitaallasten van de Spartelvijver;

het nog te bestemmen jaarrekeningresultaat van € 17,1 miljoen onder verrekening van de toevoeging aan de reserve Afschrijving onder beslispunt 2, toe te voegen aan de algemene reserve stad;

een bedrag van € 16,3 miljoen aan resterend budget voor nog lopende investeringsprojecten over te hevelen naar 2022 en dit via begrotingswijziging 222900 en 221901 te verwerken in de begroting.

### **Raadsvoorstel**

#### **Wat is het doel?**

Voor u liggen de laatste jaarstukken van het huidige college. Anders dan voorgaande jaren, bieden wij u het Jaarverslag 2021 - conform uw wens - tegelijkertijd aan met de Jaarrekening 2021. Met deze verantwoording sluiten we de bestuursperiode met mooie resultaten af, ondanks wederom een bewogen coronajaar. We hebben een stevig fundament gelegd voor de doorontwikkeling naar Dordrecht 2030 en liggen op koers met de Agenda Dordrecht 2030.

Het jaarrekeningresultaat over 2021 is in omvang nagenoeg net zo groot als in het eerste coronajaar 2020 en groter als eerder in het jaar bij de Bestuursrapportage 2021 voorspeld. Dit is tegelijk een beeld dat zich bij veel gemeenten over 2021 aftekent. De coronacrisis is daar wederom een belangrijke veroorzaker van. Per saldo is de rijkscompensatie over 2021 voldoende geweest en zijn veel tegemoetkomingen die via de Decembercirculaire 2021 zijn ontvangen reeds overgeheveld naar 2022 (via het separate raadsvoorstel budgetoverhevelingen 2021). Daarnaast zijn er uiteindelijk ook veel (kleine) activiteiten niet doorgedaan in oorspronkelijke vorm in 2021, deze zijn ook niet in te halen in 2022. Dat leidt op veel plekken in de begroting tot een aantal relatief beperkte voordelen. Referentiekader voor de verantwoording is de door u vastgestelde Begroting 2021, inclusief de wijzigingen gedurende het jaar.

De Jaarstukken 2021 zijn net als voorgaande P&C-producten digitaal opgeleverd als website. Op de website <https://dordrecht.jaarverslag-2021.nl> kunt u de Jaarstukken 2021 digitaal raadplegen. Alle

digitale P&C-producten zijn overigens te raadplegen via het Dordtse portaal van de P&C-producten <https://dordrecht.pcportal.nl> (tevens te vinden via de knop 'beleid en financiën').

**Wat zijn per besispunt de argumenten en wat is hierop de toelichting?**

*Bestemming jaarrekeningresultaat Spartelvijver*

De uitvoering van de extra maatregelen aan de Spartelvijver, waarvoor eind 2021 een aanvullend krediet is verleend, is vertraagd naar 2022. Hierdoor hoefde er in 2021 € 684.000,- minder naar de reserve Afschrijving te worden gestort, welke ter dekking dient van toekomstige kapitaallasten van de Spartelvijver. Deze middelen zijn nu in het rekeningresultaat beland, en dienen in 2022 wederom beschikbaar te zijn voor dekking van de kapitaallasten van de Spartelvijver.

*Bestemming jaarrekeningresultaat algemene reserve van de stad*

Het geprognosticeerde jaarrekeningresultaat van de bijgestelde begroting 2021 bedroeg € 3,1 miljoen positief. Het jaar 2021 sluiten we af met een positief rekeningresultaat van € 17,1 miljoen na budgetoverheveling (€ 25,8 miljoen voor budgetoverheveling) waarvan het voorstel is een bedrag van € 684.000,- te bestemmen voor kapitaallasten van de Spartelvijver. We stellen voor het restant van het resultaat van € 16,4 miljoen conform staand beleid toe te voegen aan de algemene reserve van de stad.

*Overheveling investeringskredieten naar 2022*

In 2021 is uitvoering gegeven aan een groot aantal investeringsprojecten. Een deel van deze projecten is afgerond en financieel afgewikkeld, de rest loopt door in 2022. Voor deze projecten is een totale raming gemaakt en deze is op basis van de planning begroot in de verschillende jaren dat het project loopt. In 2021 is er, over het totaal van de doorlopende projecten, € 16,3 miljoen minder uitgegeven dan begroot. Dit is het gevolg van vertraging binnen de planning, maar betekent niet direct dat de opleverdatum van het project ook vertraagt. Door de resterende € 16,3 miljoen over te hevelen naar 2022 blijft het budget beschikbaar voor de investeringsprojecten waar het oorspronkelijk aan toegekend is. Een uitsplitsing van dit bedrag over de verschillende beleidsterreinen is opgenomen in de bijlage investeringskredieten in de jaarverantwoording.

**Wat zijn kanttekeningen en/of risico's bij dit voorstel?**

Niet van toepassing.

**Welk (participatie)proces is doorlopen om tot dit voorstel te komen?**

Niet van toepassing.

**Wat zijn de belangrijkste gerelateerde besluiten?**

Vaststellen Begroting 2021 op 10 november 2020, zie raadsbesluit 0128571.

Vaststellen Bestuursrapportage 2021 op 21 september 2021, zie raadsbesluit 0085930.

Vaststellen budgetoverhevelingen van 2021 naar 2022 op 22 februari 2022, zie raadsbesluit 0014639.

**Hoe wordt dit betaald?**

Niet van toepassing.

**Wat is het vervolg op het raadsbesluit?**

Niet van toepassing.

Het college van Burgemeester en Wethouders



De raad van de gemeente DORDRECHT;

gezien het voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van 24 mei 2022 inzake Vaststellen Jaarstukken 2021;

gelet op artikel 198, lid 2 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

de Jaarstukken 2021 vast te stellen;

van het nog te bestemmen jaarrekeningresultaat van € 17,1 miljoen een bedrag van € 684.000,- toe te voegen aan de reserve Afschrijving ter dekking van toekomstige kapitaallasten van de Spartelvijver;

het nog te bestemmen jaarrekeningresultaat van € 17,1 miljoen onder verrekening van de toevoeging aan de reserve Afschrijving onder besispunt 2, toe te voegen aan de algemene reserve stad;

een bedrag van € 16,3 miljoen aan resterend budget voor nog lopende investeringsprojecten over te hevelen naar 2022 en dit via begrotingswijziging 222900 en 221901 te verwerken in de begroting.

Aldus besloten in de vergadering van

**Bijlagen**

---

1. BWN 222900 - Rubriek 7 Begrotingswijziging per I-R-V
2. BWN 221901 - Rubriek 7 Begrotingswijziging per I-R-V
3. BWN 222900 - Voorblad Raadsvoorstel Restantkredieten uit 2021
4. BWN 221901 - Voorblad Raadsvoorstel Overbrengen restantkredieten van 2021 naar 2022