

Voorstel

Datum vergadering: 8 september 2021
Datum B&W: 24 augustus 2021

Portefeuillehouder: Arjan Kraijo
Auteur: Mathilde Koopmans-Van der Wal

Onderwerp:
Jaarrekening 2020

Voorgesteld besluit:

1. De jaarstukken 2020 van de gemeente Alblasterdam vast te stellen;
2. Het voordelige rekeningresultaat als volgt te bestemmen:

Vorming bestemmingsreserve corona	€ 478.000	
Overheveling t.b.v. invoering Omgevingswet	€ 50.000	
Straatwerkvergoeding	€ 40.000	
Energietransitie	€ 48.000	
Vorming bestemmingsreserve baggeren	€ 198.000	
Toevoeging aan de Algemene Reserve	€ 648.000	
	€ 1.462.000	

3. Hiertoe een bestemmingsreserve Corona in te stellen;
4. Hiertoe een bestemmingsreserve Baggeren in te stellen;
5. De 'Rapportage Intergemeentelijk Toezicht - verslagjaar 2020' vast te stellen.

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2020 van de gemeente Alblasterdam. Met het vaststellen van deze jaarstukken wordt het begrotingsjaar 2020 afgesloten en kijken wij terug op het jaar dat achter ons ligt.

Het jaar 2020 was een bijzonder jaar vanwege de Corona-pandemie waarin de samenleving, inclusief onze organisatie, steeds heeft moeten anticiperen op nieuwe maatregelen. De Alblasterdamse samenleving heeft zich wendbaar getoond. We zagen ondanks de moeilijke periode veel veerkracht en creativiteit. Ook de gemeentelijke organisatie is erin geslaagd veel geplande ambities, al dan niet met aanpassingen, tot uitvoering te brengen. Zo is samen met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners verder gewerkt aan de realisatie van de doelstellingen zoals opgenomen in de Samenlevingsagenda 2.0 'Van Samen Doen naar Samen Versterken'.

Het jaar 2020 kenmerkt zich daarnaast als het jaar waarin de basis voor een herijking van de regionale samenwerking is gelegd.

Beoogd effect

Vaststelling van de jaarstukken 2020.

Argumenten

Via de programmaverantwoording en de paragrafen wordt verantwoording afgelegd over de realisatie en uitvoering van de begroting en de Samenlevingsagenda 2.0 in 2020.

Op hoofdlijnen is het verschil van € 1.462.000 tussen begroting na wijziging en realisatie als volgt te verklaren:

• Algemene uitkering	€ 1.479.000	V	Incidenteel
• Corona uitgaven	€ 160.000	N	Incidenteel
• Grondverkoop	€ 255.000	V	Incidenteel
• Belastingen	€ 130.000	N	Incidenteel
• Reiniging	€ 230.000	N	Incidenteel
• Vrijval voorziening baggeren	€ 198.000	V	Incidenteel
• Meer Rijksmiddelen voor inkomensondersteuning en minimabeleid	€ 400.000	V	Incidenteel
• Organisatiekosten	€ 338.000	N	Incidenteel
• Overig, per saldo	€ 12.000	V	Incidenteel
Totaal	€ 1.462.000		Voordelig resultaat

Voor een uitgebreidere toelichting op de afwijkingen verwijzen wij naar de analyses in de programmaverantwoording in bijlage 1 Jaarstukken 2020.

Voorgesteld wordt om van dit resultaat een tweetal bestemmingsreserves te vormen:

Bestemmingsreserve Corona

Doel: reserveren van Rijksmiddelen die in het kader van maatregelen rondom de Coronacrisis zijn verstrekt aan de gemeente;

Aard: bestedingsfunctie;

Looptijd: 2020 t/m 2022;

Maximumomvang: geen;

Minimumomvang: geen;

Dotatie: de middelen die eind 2020 zijn verstrekt aan de gemeente Alblasterdam zijn toegevoegd om de reserve corona te vormen;

Onttrekking: voor dekking van incidentele uitgaven in het kader van de Coronacrisis

Vanuit het Rijk heeft de gemeente in het najaar diverse Corona gerelateerde gelden ontvangen voor in totaal € 638.000. Het betreft een breed pakket aan maatregelen en compensaties. De Corona gerelateerde kosten in 2020 zijn beperkt gebleven tot het bij de 3e burap gemelde bedrag van € 160.000. Het betreft hier onder andere extra uitgaven voor handhaving en gedeelde inkomsten van

leges voor evenementen en de weekmarkt. Zoals in de 3^e burap benoemd wordt voorgesteld het saldo van de Coronacompensatie te reserveren door het vormen van een bestemmingsreserve ter compensatie van nog te maken Corona-gerelateerde kosten en compensaties. In 2021 vindt besteding plaats op basis van de monitoring Corona-effecten in onze samenleving. Voorgesteld wordt om het resterende bedrag van € 478.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve Baggeren

Doel: Reserveren van middelen om periodiek baggerwerkzaamheden uit te voeren;

Aard: egalisatiefunctie;

Looptijd: onbeperkt;

Maximumomvang: geen;

Minimumomvang: geen;

Dotatie: de toevoeging wordt opgenomen in de programmabegroting

Onttrekking: op basis van verwacht onderhoud wordt in de programmabegroting een onttrekking opgenomen.

Voorgesteld wordt om voor de middelen uit de vrijgevallen voorziening baggeren een bestemmingsreserve baggeren te vormen van € 198.000. Vanwege Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is het niet toegestaan zonder actueel meerjarenonderhoudsplan geld voor onderhoud baggeren in een voorziening te reserveren. Een reservering van middelen via een bestemmingsreserve is wel toegestaan.

Overige bestemmingen

Verder wordt voorgesteld om een bedrag van € 138.000 over te hevelen naar 2021 ten behoeve van:

1. Invoering van de Omgevingswet. In 2020 was budget beschikbaar voor de invoering van de Omgevingswet. De inwerkingtreding is met een half jaar uitgesteld. Eerder ingeplande werkzaamheden hebben daardoor niet plaatsgevonden en is het resterende geraamde bedrag van € 50.000 niet uitgegeven. Ter besteding in een volgend jaar wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2021.
2. Straatwerk. In 2020 zijn diverse leges ontvangen voor het uitvoeren van werkzaamheden in het straatwerk door derden in het kader van de Telecommunicatiewet. Hiertegenover staan uitgaven voor herstel van het straatwerk. Corresponderende uitgaven voor een deel van deze inkomsten zijn/worden in 2021 gerealiseerd. Daarom wordt voorgesteld een deel van de ontvangen leges, € 40.000, over te hevelen naar 2021 ter dekking van de in dat jaar uit te voeren herstelwerkzaamheden;
3. Energietransitie. De in 2020 geplande werkzaamheden zijn niet uitgevoerd vanwege Corona. Om die reden wordt voorgesteld de middelen over te hevelen naar 2021 zodat alsnog tot uitvoering kan worden overgegaan.

Na bovenstaande bestemmingen resteert een saldo van € 648.000 zodat er sprake is van een minder grote uitname uit de Algemene reserve dan bij de begroting voorzien.

Kantttekeningen

n.v.t.

Financiële informatie

De jaarrekening sluit met een positief saldo van (afgerond) € 1.462.000 ten opzichte van een resultaat van 0.

Na de voorgestelde bestemming resteert een saldo van € 648.000 zodat sprake is van een minder grote uitname uit de Algemene reserve dan bij de begroting voorzien.

Uitvoering

STAND VAN ZAKEN CONTROLE MELDEN

Communicatie

In het kader van het financieel toezicht worden de jaarstukken na vaststelling aangeboden aan de provincie Zuid-Holland. Ook worden de jaarstukken op de website van de gemeente geplaatst en toegezonden aan het Centraal Bureau voor de Statistiek.

Eerdere besluitvorming

Begroting 2020.

1e Bestuursrapportage 2020.

2e Bestuursrapportage 2020.

Bijlagen

1. Bijlage 1 Jaarstukken 2020.pdf
2. Bijlage 2 Memo accountant bij jaarstukken 2020.pdf
3. Bijlage 3 Memo met toelichting wijzigingen tussen concept en definitief.pdf
4. Bijlage 4 Rapportage Interbestuurlijk Toezicht over 2020.pdf

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester

CONCEPT RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Alblasserdam;

gelet op:
artikel 198, lid 2 van de Gemeentewet

gelet op:
Artikel 198 lid 2 van de Gemeentewet

Besluit Begroting en Verantwoording

B E S L U I T:

1. De jaarstukken 2020 van de gemeente Alblasserdam vast te stellen;
2. Het voordelige rekeningresultaat als volgt te bestemmen:

Vorming bestemmingsreserve corona	€ 478.000	
Overheveling t.b.v. invoering Omgevingswet	€ 50.000	
Straatwerkvergoeding	€ 40.000	
Energietransitie	€ 48.000	
Vorming bestemmingsreserve baggeren	€ 198.000	
Toevoeging aan de Algemene Reserve	€ 648.000	
	€ 1.462.000	

3. Hiertoe een bestemmingsreserve Corona in te stellen;
4. Hiertoe een bestemmingsreserve Baggeren in te stellen;
5. De 'Rapportage Intergemeentelijk Toezicht - verslagjaar 2020' vast te stellen.