Raadsvoorstel: Z/20/695005/D-748438
Onderwerp: **Jaarstukken 2020**

Datum: 19 mei 2021
Portefeuillehouder: Dick van Zanten
I&O: Schriftelijke vragenronde
B&A / Raadsvergadering: 24 juni 2021
Opsteller: Dursun, Enez
Geeft voorstel begrotingswijziging: Ja

Onderwerp:

Jaarstukken 2020

Voorstel:

Wij stellen u voor:

1. Na kennisnemen van de controleverklaring 2020 en accountantsverslag 2020 de jaarstukken over het boekjaar 2020 vast te stellen;
2. Het resultaat over 2020 vast te stellen op € 7.496.000 positief;
3. Een bedrag van € 6.793.000 te bestemmen voor 2021:

a. Organisatie Tweede Kamer verkiezingen 2021 (prog. 1)	€ 68.000
b. Weerbare organisatie en weerbaar bestuur (prog. 2)	€ 60.000
c. Mobiliteit (prog .3)	€ 78.000
d. Re-activatieplan (prog. 4)	€ 500.000
e. Laaggeletterdheid (prog. 5)	€ 50.000
f. De Kracht van Sport (prog. 6)	€ 68.000
g. Herinrichting historische collectie (prog. 6)	€ 67.000
h. Steunmaatregelen cultuur (prog. 6)	€ 206.000
i. Renovatie en ontwikkeling De Nieuwe Doelen (prog. 6)	€ 128.000
j. Restauratieplan molens (prog. 6)	€ 54.000
k. Restauratie duiker Melkheul (prog. 6)	€ 50.000
l. Aanwijzen gemeentelijke monumenten en beeldbepalende panden (prog. 6)	€ 66.000
m. Regionale Energietransitie (prog. 8)	€ 466.000
n. Transitievisie Warmte (prog. 8)	€ 174.000
o. Omgevingswet implementatie (prog. 9)	€ 396.000
p. Visie van de stad (prog. 9)	€ 22.000
q. Monitor Zuid Holland Zuid (Overhead)	€ 20.000
r. Gemeentefonds decembercirculaire 2020 (AD)	€ 552.000
s. Resultaten grondexploitatie toevoegen aan reserve infrastructuur (prog.4-9)	€ 3.568.000
t. Restantbudget Gorcums Akkoord	€ 200.000

4. Het resultaat na bestemmingsvoorstellen ad. € 703.000 toe te voegen aan de algemene reserve;
5. De financiële gevolgen van de resultaatbestemmingen door middel van een begrotingswijziging in de begroting 2021 te verwerken.

Aanleiding:

Het is wettelijk vastgelegd dat gemeenten, provincies en waterschappen jaarlijks begrotings- en verantwoordingsstukken moeten opstellen. Voor gemeenten en provincies is de regelgeving hieromtrent vastgelegd in het Besluit begroting en verantwoording (BBV). Wij leggen in het kader van de planning- en controlcyclus in de Jaarstukken 2020 verantwoording af over de voortgang van het gemeentelijk beleid enerzijds en de financiële ontwikkelingen in 2020 anderzijds. Hiermee wordt de bestuurlijke planning- en controlcyclus 2020 afgerond. In de inleiding van de jaarstukken 2020 treft u de belangrijkste beleidsmatige en financiële ontwikkelingen aan en de analyse van het rekeningresultaat op hoofdlijnen.

Beoogd effect:

Het afleggen van verantwoording over het begrotingsjaar 2020 en het tijdig indienen van de jaarstukken bij de provincie.

Argumenten:

Met het afleggen van verantwoording voldoen wij aan de wettelijke verplichting en hetgeen terzake in onze financiële verordening is opgenomen.

Risico's:

Op dit moment hebben wij nog geen definitieve controleverklaring bij onze jaarrekening ontvangen. Op basis van de huidige inzichten verwachten we een controleverklaring met een oordeelbeperking op de rechtmatigheid, vooral als gevolg van de inkooponrechtmatigheden. E.e.a. in lijn met de bevindingen van de voorgaande controle.

Financiën:

In de inleiding van de jaarstukken 2020 is een financiële analyse op hoofdlijnen opgenomen, waarin een verklaring wordt gegeven bij de totstandkoming van het resultaat van de jaarstukken, een toelichting staat op de resultaatbestemmingsvoorstellen, inzicht wordt geboden in het verloop van de algemene reserve en een toelichting wordt gegeven op de investeringen.

Het jaarrekeningresultaat is € 7.496.000 positief. Na bestemmingsvoorstellen is het resultaat € 703.000 positief. Voorgesteld wordt om dit resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Voor een nadere toelichting op de voorstellen tot resultaatbestemming wordt verwezen naar de inleiding van de jaarstukken 2020.

Het saldo van de algemene reserve bedraagt ultimo 2020 € 27,7 mln. De algemene reserve vormt een belangrijk deel van het weerstandsvermogen. De weerstandsratio in de jaarstukken komt uit op 1,92 hetgeen binnen de door de raad vastgestelde bandbreedte valt.

Participatie:

N.V.T.

Communicatie:

Over de jaarstukken is een persbericht verstuurd. Tevens is de stresstest en JIEO opgesteld (jaarstukken in één oogopslag) en deze is ter beschikking gesteld aan de pers.

Duurzaamheid:

De jaarstukken, JIEO en stresstest zijn digitaal beschikbaar gesteld. Deze worden niet meer in een papieren versie verspreid.

Vervolgproces:

Schriftelijke vragenronde: Vragen stellen tussen 3 juni en 10 juni 2021
Beantwoording schriftelijke vragen Uiterlijk 17 juni 2021
Na de raadsvergadering zal het vaststellingsbesluit bij de provincie (financieel toezichthouder) worden aangeleverd.

Bijlagen:

- Jaarstukken 2020
- Jaarstukken in één oogopslag (JIEO)
- Stresstest

Burgemeester en wethouders van Gorinchem,
de secretaris, de burgemeester,

Raadsbesluit

De gemeenteraad van Gorinchem,

Gelet op het raadsvoorstel van het college d.d. 25 mei 2021
Gelet op de wettelijke bepalingen

Besluit:

1. Na kennisnemen van de controleverklaring 2020 en accountantsverslag 2020 de jaarstukken over het boekjaar 2020 vast te stellen;
2. Het resultaat over 2020 vast te stellen op € 7.496.000 positief;
3. Een bedrag van € 6.793.000 te bestemmen voor 2021:

a. Organisatie Tweede Kamer verkiezingen 2021 (prog. 1)	€ 68.000
b. Weerbare organisatie en weerbaar bestuur (prog. 2)	€ 60.000
c. Mobiliteit (prog .3)	€ 78.000
d. Re-activatieplan (prog. 4)	€ 500.000
e. Laaggeletterdheid (prog. 5)	€ 50.000
f. De Kracht van Sport (prog. 6)	€ 68.000
g. Herinrichting historische collectie (prog. 6)	€ 67.000
h. Steunmaatregelen cultuur (prog. 6)	€ 206.000
i. Renovatie en ontwikkeling De Nieuwe Doelen (prog. 6)	€ 128.000
j. Restauratieplan molens (prog. 6)	€ 54.000
k. Restauratie duiker Melkheul (prog. 6)	€ 50.000
l. Aanwijzen gemeentelijke monumenten en beeldbepalende panden (prog. 6)	€ 66.000
m. Regionale Energietransitie (prog. 8)	€ 466.000
n. Transitievisie Warmte (prog. 8)	€ 174.000
o. Omgevingswet implementatie (prog. 9)	€ 396.000
p. Visie van de stad (prog. 9)	€ 22.000
q. Monitor Zuid Holland Zuid (Overhead)	€ 20.000
r. Gemeentefonds decembercirculaire 2020 (AD)	€ 552.000
s. Resultaten grondexploitatie toevoegen aan reserve infrastructuur (prog.4-9)	€ 3.568.000
t. Restantbudget Gorcums Akkoord	€ 200.000

4. Het resultaat na bestemmingsvoorstellen ad. € 703.000 toe te voegen aan de algemene reserve;
5. De financiële gevolgen van de resultaatbestemmingen door middel van een begrotingswijziging in de begroting 2021 te verwerken.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 24 juni 2021

Griffier, Voorzitter,