Gemeente Texel

.txl

Advies

Programmarekening 2020

Doelenboom

Paragraaf	D Bedrijfsvoering

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

1) Kennis te nemen van het rekeningresultaat 2020 van het Leer Werkbedrijf de Bolder ad € 99.376 en in afwijking van het beleid, het resultaat toevoegen aan de reserve transformatiekosten.
2) De reserve “Speciale trajecten P-wet” van het Leer Werkbedrijf de Bolder ad € 159.000 op te heffen.
3) Het vrijvallende saldo voor € 100.000 aan een investeringsreserve toe te voegen en € 59.000 aan de Reserve egalisatie rekeningresultaten van het Leer Werkbedrijf de Bolder.
4) Kennis te nemen van het voordelig rekeningresultaat 2020 van € 3.783.498 van de gemeente Texel en het resultaat als volgt te bestemmen:

   a) overhevelen naar het jaar 2021:
      i) decentralisatie-uitkering voor kerkenvisie € 25.000,
      ii) restant budget Dorpswachten toezicht COVID-19 € 21.537,
      iii) budget fietspaden SBB € 130.000,
      iv) budget verkiezingen voor 2021 (ontvangen in 2020) € 33.910,
      v) budget monitoren toezicht vergunning parkeren ad € 10.000,
      vi) budgetten TONK – bijzondere bijstand, schuldhulpverlening en wet inburgering € 15.774,
      vii) budget Re-integratie trajecten € 86.396,
      viii) budget dak- en thuislozenbeleid (regionaal plan) € 17.628,
      ix) inhaalzorg jeugd € 22.652
      x) budgetten inhaalzorg Wmo en jeugd € 32.514,
      xi) budget Cultuur en historie -/- € 58.985,

   b) Een bedrag van € 3.469.724 toe te voegen aan de algemene reserve.

5) Kennis te nemen van de stand van de algemene reserve ad € 7.999.955 vermeerderd het rekeningresultaat van 2020, totaal € 11.469.679.
6) De geconsolideerde programmarekening 2020 van de gemeente Texel vast te stellen.

Consequenties

Financieel	☑ Ja ☐ Nee	Majeure risico’s	☐ Ja ☑ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☑ Nee	Beheer	☐ Ja ☑ Nee
Juridisch	☑ Ja ☐ Nee	Belanghebbenden	☐ Ja ☑ Nee
Beleid	☐ Ja ☑ Nee	Structuurvisie	☐ Ja ☑ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☑ Nee	Regie	
Deregulering	☐ Ja ☑ Nee	**Zaaknummer**	2980914

Bijlagen

1. programmarekening 2020

Toelichting

Het college stelt de raad voor om de programmarekening 2020 van de gemeente Texel, onder voorbehoud van accountantsverklaring en goedkeuring rechtmatigheid, vast te stellen. De accountantscontrole is in de week van 12 april gestart en de verwachting is dat er een goedkeurende verklaring wordt afgegeven. Voor de behandeling in de Auditcommissie en raadscommissie is de accountantsverklaring voor rechtmatigheid en getrouwheid binnen.

De jaarrekening van de gemeente Texel en de Bolder zijn samengevoegd.

De jaarverslagen van de Bolder en de gemeente Texel worden separaat aangeboden. De financiële resultaten voor bestemming zijn als volgt:

De Bolder	€ 99.376	
Gemeente Texel	€ 3.783.498	
Totaal resultaat		€ 3.882.874

Aandachtpunten voor behandeling van de aangeboden programmarekening:

- Het voorwoord ontbreekt nog
- Ten opzichte van voorgaande jaren is niet meer de tekst opgenomen van de begroting, maar is er nu een “terugblik” opgenomen in de programma’s, direct gevolgd door de financiële analyse en toelichting per programma
- Paragraaf weerstandsvermogen (pagina 111)
- Paragraaf bedrijfsvoering, onderdeel corona consequenties voor de programmarekening (pagina 123)
- Rekeningsaldo op hoofdlijnen (pagina 152)
- Overheveling via resultaatbestemming (pagina 155)
- Economische en maatschappelijke investeringen, beschikbaar gestelde kredieten (pagina 162)

Normaliter wordt de programmarekening twee keer behandeld in het college. Omdat op 27 april geen college is, zullen de gewenste wijzigingen via een was/wordt overzicht worden doorgegeven aan het college.

Programmarekening 2020

Samenvatting

Het jaar 2020 was een bijzonder jaar door de coronapandemie. Het overgrote deel van de bedrijfsvoering en gemeentelijke taken zijn gewoon uitgevoerd, digitaal en vanuit huis.
Door de coronapandemie zijn er extra uitgaven geweest en inkomsten ontvangen ter compensatie van de uitgaven door het Rijk. In de programmarekening is in de bedrijfsvoeringparagraaf een toelichting opgenomen over de consequenties van de coronapandemie.

De programmarekening geeft een positief rekeningsaldo van € 3,8 miljoen. Dit bestaat voor een belangrijk onderdeel uit een extra bijdrage van het Rijk voor onder andere de tekorten op de toeristenbelasting en parkeergelden, vertraagde uitvoering van diverse grote projecten en een voordeel op het sociaal domein. Een toelichting is opgenomen onder het kopje “financieel”.

Mede door het overschot uit de Programmarekening 2020 groeit de Algemene Reserve naar ruim 11 miljoen euro. Een stevige buffer in deze tijden is een positieve ontwikkeling. Onze gemeente kan met deze incidentele ruimte een (financieel) stootje hebben.

Programmarekening 2020

Argumenten tot advies

De gemeenteraad moet voor 15 juli 2021 de vastgestelde programmarekening 2020, inclusief de accountantsverklaring aan de provincie aanbieden.

Alternatieven

Niet van toepassing.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

Baten incidenteel voor het jaar 2020 € € 3.783.498, inclusief Leer-Werkbedrijf De Bolder € 3.882.874

Voor een gedetailleerde analyse en toelichting verwijzen wij u naar de diverse programma's. De analyse van de Programmarekening op hoofdlijnen staat vermeld in het hoofdstuk "Rekeningsaldo op hoofdlijnen" vanaf bladzijde 152.

De plussen en minnen worden nader geanalyseerd en voor zover structureel meegenomen in de halfjaarrapportage 2021.

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Gemeentewet artikel 186
- Besluit begroting en verantwoording

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Programmarekening 2020

Doelenboom

Paragraaf	D Bedrijfsvoering

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Overwegende

- Gemeentewet artikel 186 en het besluit begroting en verantwoording

Besluit

Voorgesteld wordt te besluiten:

1) Kennis te nemen van het rekeningresultaat 2020 van het Leer Werkbedrijf de Bolder ad € 99.376 en in afwijking van het beleid, het resultaat toevoegen aan de reserve transformatiekosten.
2) De reserve “Speciale trajecten P-wet” van het Leer Werkbedrijf de Bolder ad € 159.000 op te heffen.
3) Het vrijvallende saldo voor € 100.000 aan een investeringsreserve toe te voegen en € 59.000 aan de Reserve egalisatie rekeningresultaten van het Leer Werkbedrijf de Bolder.
4) Kennis te nemen van het voordelig rekeningresultaat 2020 van € 3.783.498 van de gemeente Texel en het resultaat als volgt te bestemmen:

   b) overhevelen naar het jaar 2021:
      i) decentralisatie-uitkering voor kerkenvisie € 25.000,
      ii) restant budget Dorpswachten toezicht COVID-19 € 21.537,
      iii) budget fietspaden SBB € 130.000,
      iv) budget verkiezingen voor 2021 (ontvangen in 2020) € 33.910,
      v) budget monitoren toezicht vergunning parkeren ad € 10.000,
      vi) budgetten TONK - bijzondere bijstand, schuldhulpverlening en wet inburgering € 15.774,
      vii) budget Re-integratie trajecten € 86.396,
      viii) budget dak- en thuislozenbeleid (regionaal plan) € 17.628,
      ix) inhaalzorg jeugd € 22.652

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van ,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 2980914

Bijlagen

1. programmarekening 2020

x) budgetten inhaalzorg Wmo en jeugd € 32.514,
xi) budget Cultuur en historie -/- € 58.985,

c) Een bedrag van € 3.469.724 toe te voegen aan de algemene reserve.

5) Kennis te nemen van de stand van de algemene reserve ad € 7.999.955 vermeerderd het rekeningresultaat van 2020, totaal € 11.469.679.
6) De geconsolideerde programmarekening 2020 van de gemeente Texel vast te stellen.