

RAADSVOORSTEL (via commissie)
BIJ ZAAKNUMMER: 2021032384

AGENDANUMMER: 04

Commissie Algemene Zaken en Control op 24 juni 2021

Onderwerp:	Bijlage(n):	Vergadering van:	Agenda-nummer:	p.h.:
Jaarstukken 2020	-4-	6 juli 2021	21.07.xx	HM

de raad
van de gemeente
Asten

Programmaverslag

Het jaarverslag 2020 is gelijk aan de opzet van de begroting 2020 en bestaat uit:

- *Programmaverantwoording*
Hierin wordt per programma verantwoording afgelegd over de in de begroting 2020 genoemde doelstellingen.
- *Paragrafen*
De paragrafen geven een "dwarsdoorsnede" van de jaarstukken, gezien vanuit een bepaald perspectief.
- *Financiële jaarrekening*
De financiële jaarrekening geeft een overzicht van de baten en lasten en de financiële positie.
- *Begrippenlijst*

Coronacrisis

In de begin maanden van 2020 werden de eerste coronabesmettingen in Nederland vastgesteld. Sinds die tijd zitten we in een situatie die niemand zich had kunnen voorstellen. Een jaar waarbij zeker wel lichtpunten, maar ook tegenslagen zich afwisselden. Een jaar waarbij de gemeente als organisatie zich moest aanpassen waarbij vertrouwdheden wegvielen en veel inzet werd verwacht van organisatieonderdelen die niet als normaal konden worden beschouwd. Wij willen dan hierbij ook onze trots en waardering uitspreken richting onze inwoners en ambtelijke organisatie over de wijze waarop we de coronacrisis tegemoet getreden hebben in 2020.



Ondanks de coronacrisis zijn we er in geslaagd om een belangrijke rol richting onze inwoners en partners te spelen en zijn veel van de doelstellingen die bij de begroting 2020 zijn gesteld gerealiseerd.

Jaarstukken

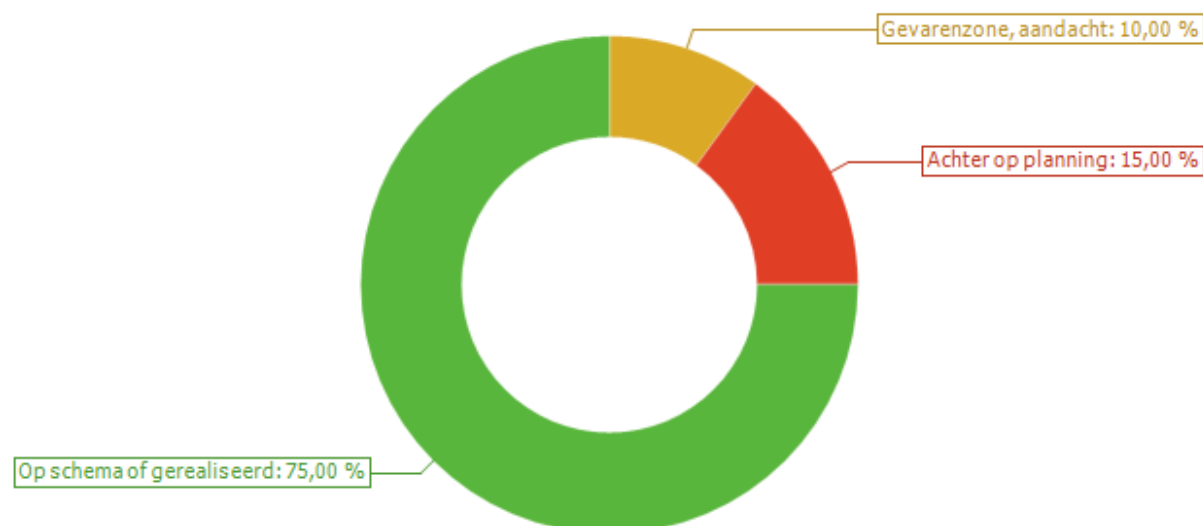
In de jaarstukken 2020 wordt de realisatie van de doelstellingen 2020 verantwoord (jaarverslag) en in de jaarrekening wordt inzicht gegeven in de balans per 31 december 2020. Tevens wordt een toelichting gegeven op de balans (jaarrekening). In deze jaarstukken 2020 is het jaarverslag en de jaarrekening 2020 met toelichting samen opgenomen.

1. Realisatie doelstellingen 2020

In 2020 zijn veel van de doelstellingen gerealiseerd of liggen op schema. Per doelstelling wordt dit toegelicht in de volgende programmahoofdstukken.

In onderstaande "donut" wordt een totaalbeeld gegeven van de doelstellingen die op schema liggen of gerealiseerd zijn, in de gevarenzone zitten of achter lopen op planning. De status van de doelstellingen is ook terug te vinden in de programmahoofdstukken.

Donut voortgang 2020



Aan het begin van het jaar, wordt door de organisatie een planning qua uitvoering en realisatie gekoppeld aan activiteiten of doelstellingen die in de begroting opgenomen zijn. Vervolgens worden de activiteiten en doelstellingen uitgevoerd. 75% is overeenkomstig de planning uitgevoerd. Wij zijn van mening dat dit een goed resultaat is, mede gezien de coronacrisis.

Niet of buiten de planning uitgevoerde zaken hangen vaak samen met gewijzigde bestuurlijke prioriteiten (vaak als gevolg van onderwerpen die zich na de totstandkoming van de begroting aandienen en prioriteit genoten) en/of externe factoren, zoals ingetrokken of gewijzigde plannen.

Daarnaast bepaalt de kleurcodering het verschil met de oorspronkelijke planning, waardoor bijvoorbeeld een project met realisatie in 2024 groen kan zijn en een project met realisatie in 2021 oranje om hierbij een waarschuwing af te geven dat de realisatie in 2021 in gevaar kan komen, maar ook nog in 2021 gerealiseerd kan worden.

2. Resultaat 2020

De grootste verschillen die het resultaat beïnvloeden zijn hieronder weergegeven. De afwijkingen die als structureel worden bestempeld, worden meegenomen bij de tussentijdse rapportage 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2025. Incidentele afwijkingen hebben alleen betrekking op het jaar 2020.

In de begroting 2021 is soms al rekening gehouden met structurele effecten waardoor het budgettaire effect 2021 kan afwijken ten opzichte van onderstaande lijst.

Resultaat			Incidenteel Structureel
Apparaatskosten	-50.785	nadeel	Incidenteel
Overhead	346.541	voordeel	Incidenteel
Wethouders storting in de voorziening	-300.989	nadeel	Incidenteel
Leges en evenementen	-32.356	nadeel	Incidenteel

Huisvesting onderwijs	82.369	voordeel	Incidenteel
Leerlingenvervoer	-54.371	nadeel	Structureel
Zwembad en sporthal de Schop	-164.950	nadeel	Incidenteel
Bijzondere bijstand	69.700	voordeel	Incidenteel/ Structureel
Huishoudelijke hulp	94.113	voordeel	Incidenteel
WMO	158.145	voordeel	Incidenteel
Lokaal gebiedsteam	48.575	voordeel	Incidenteel/ Structureel
Jeugd	-583.481	nadeel	Incidenteel/ Structureel
Peuterspeelzalen en kinderdagverblijven	45.850	voordeel	Incidenteel
Doorgaande wegen	141.113	voordeel	Incidenteel
Participatie beheerskosten Senzer	23.737	voordeel	Incidenteel
Incidentele subsidies	33.600	voordeel	Incidenteel
Asielinstroom	35.000	voordeel	Incidenteel
Kermissen	-22.000	nadeel	Incidenteel
Openbaar groen	-37.108	nadeel	Structureel
Afval	-75.474	nadeel	Incidenteel
Riool	-22.376	nadeel	Incidenteel
ODZOB	-40.850	nadeel	Incidenteel
Omgevingsvergunningen	68.732	voordeel	Incidenteel
Pacht en erfpacht	-24.812	nadeel	Structureel
Verkoop gronden en reststroken	285.816	voordeel	Incidenteel
Bestrijding plantenziekten en insecten	37.369	voordeel	Structureel
Voorziening dubieuze debiteuren	-93.511	nadeel	Incidenteel
Algemene baten en lasten (BTW)	-74.057	nadeel	Incidenteel
Onvoorzien incidenteel	459.990	voordeel	Incidenteel
Onroerende zaakbelasting - BSOB	-58.133	nadeel	Incidenteel
Vennootschapsbelasting afval	-16.700	nadeel	Incidenteel
Overige	-374.808	nadeel	Incidenteel/ Structureel
Resultaat	-96.113	nadeel	

De voorlopige jaarrapportage zorgkosten sociaal domein 2020 van GR Peelgemeenten is de basis geweest bij het opstellen van de jaarrekening 2020. De accountantscontrole bij GR Peelgemeenten heeft daarna plaatsgevonden. Hierna hebben we de definitieve jaarrapportage zorgkosten 2020 ontvangen. De definitieve rapportage laat een voordeel zien van € 31.854,= ten opzichte van de voorlopige jaarrapportage. De zorgkosten vallen dus iets lager uit dan vermeld staat in de bijlage "Factsheet Sociaal Domein 2020". Gezien de omvang van het verschil is er, in overleg met de accountant, voor gekozen om dit niet meer aan te passen in de jaarrekening 2020 van Asten. Het voordeel komt hiermee ten gunste van 2021.

3. Overheveling budgetten naar 2021

Coronacrisis:

Bij het vaststellen van de jaarstukken 2020 wordt voorgesteld om het restant bedrag van de Rijksmaatregelen € 325.716 en het restant krediet € 4.696 niet ten gunste van het jaarresultaat 2020 te laten vrijvallen, maar beschikbaar te houden voor coronakosten in 2021.

SNL subsidie bossen:

De subsidie voor ons bosonderhoud is afgelopen jaar met ca. € 10.000 verhoogd. De beschikking hiervan kwam pas erg laat binnen. We konden de geplande werkzaamheden toen niet meer wijzigen. Door middel van overheveling budgetten naar 2021 zouden we met dit geld kunnen investeren en achterstanden weg kunnen werken in het bosbeheer. O.a. zijn veel brandgangen dichtgegroeid en willen we het bos diverser maken zodat het weerbaarder wordt en de biodiversiteit groter wordt.

ICT NML:

In 2020 zijn door het team I&A geen investeringen meer gedaan in onze ICT infrastructuur in verband de besloten overgang naar ICT NML. Voor deze overgang zijn nog incidentele kosten voor de transitie naar ICT NML te verwachten op basis van een worst-case scenario van € 487.000,=. Hiervoor is reeds € 202.701 beschikbaar binnen bestaande middelen. Voor het resterende deel van € 284.299 wordt een budgetoverheveling naar 2021 voorgesteld.

Resultaat	
Resultaat	-96.113
Overheveling budget voor bosonderhoud	- 10.000
Overheveling budget voor transitiekosten ICT NML	-284.299
Resultaat	-390.412

4. Bestemming resultaat

Voorgesteld wordt om het negatieve resultaat ten laste van de reserve eenmalige bestedingen te brengen. De stand van de reserve eenmalige bestedingen ziet er na de onttrekking van het resultaat 2020 als volgt uit:

Reserve eenmalige bestedingen	
Stand 31-12-2020	7.262.028
Resultaat 2020	-390.412
Stand REB inclusief resultaat 2020	6.871.616

5. Controleverklaring

De controle van de jaarrekening is, op grond van artikel 213 Gemeentewet, uitgevoerd door Crowe Foederer. De controleverklaring maakt onderdeel uit van de jaarstukken 2020 en het accountantsverslag 2020 ligt ter inzage.

6. Jaarverslag archief

In de archiefverordening is opgenomen dat er een jaarverslag archief wordt uitgebracht. Dit verslag is als een bijlage toegevoegd.

Beslispunten

1. de Jaarstukken 2020 vast te stellen;
2. in te stemmen met de overheveling van het budget naar 2021;
3. in te stemmen met de geactualiseerde grondexploitaties;
4. de begroting 2021 te wijzigen conform advies.

Bijlage(n)/ter inzage (incl. Document-nr)

1. Raadsbesluit (2021032407)
2. Jaarstukken 2020 (2021032872)
3. Controleverklaring 2020 (2021032389)
4. Accountantsverslag 2020 (2021032388)

RAADSBSLUIT

Onderwerp:	Dagtekening:	Agendnummer:
Jaarstukken 2020	6 juli 2021	21.07.XX

De raad van de gemeente Asten;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 27 mei 2021 met zaaknummer 2021032384;

gehoord het advies van de commissie Algemene zaken en Control van 24 juni 2021;

besluit:

1. de Jaarstukken 2020 vast te stellen;
2. in te stemmen met de overheveling van het budget naar 2021;
3. in te stemmen met de geactualiseerde grondexploitaties;
4. de begroting 2021 te wijzigen conform advies.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Asten van 6 juli 2021.

De raad voornoemd,

griffier,
mr. M.B.W. van Erp-Sonnemans

voorzitter,
A.A.H.C.M. van Extel-van Katwijk