Raadsvoorstel

Datum Raadsvergadering:	
Agenda nr:	
Onderwerp	Jaarrekening 2020
Van:	Henk Buesink
Telefoonnummer:	4387
Email:	Henk.Buesink@etten-leur.nl

Aan de leden van de raad.

Voorstel
1. De in de jaarrekening toegelichte lastenoverschrijdingen te autoriseren

2. De jaarstukken 2020 vast te stellen

3. Het jaarrekeningresultaat 2020 van € 2.503.000 positief conform voorstel te bestemmen

4. Op basis van de toezichtinformatie vast te stellen dat het college heeft voldaan aan haar wettelijke medebewindstaken

5. De eerste begrotingswijziging 2021 vast te stellen (bestemming van het resultaat)

Inleiding
Het college legt met de jaarstukken elk jaar verantwoording af aan de raad over het gevoerde bestuur. De raad stelt de jaarstukken vervolgens vast in het jaar volgend op het begrotingsjaar. Alle uitgaven en inkomsten van de gemeente zijn in de jaarrekening opgenomen. Na vaststelling door de raad zendt het college de vastgestelde jaarstukken binnen twee weken naar de toezichthouder (gedeputeerde staten van de provincie Noord-Brabant).

Beoogd effect en evaluatie:
Met de vaststelling van de jaarstukken voldoen we aan de wettelijke voorschriften en geven we de bestemming aan het behaalde resultaat van 2020. Verder wordt met de vaststelling van de jaarstukken decharge verleend aan het college voor het gevoerde financiële beheer van de gemeente.

Argumenten

1.1 De nog niet geautoriseerde lastenoverschrijdingen goedkeuren

Een deel van de lastenoverschrijdingen was pas bekend bij het opmaken van de jaarrekening onder andere door openeinderegelingen. Een ander deel hangt samen met hogere baten die deze hogere lasten compenseren. Deze lastenoverschrijdingen konden niet eerder worden voorzien en ter goedkeuring worden voorgelegd aan de raad. Het autoriseren van de lastenoverschrijding is nodig om de jaarrekening 2020 vast te stellen.

2.1. Het vaststellen van de jaarstukken is een wettelijke verplichting

We stelden de jaarstukken op conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De accountant controleerde de jaarrekening. De bevindingen van de accountant namen we op in het rapport van bevindingen dat we als bijlage opnamen.

3.1 Door het resultaat te bestemmen kunnen we de werkzaamheden, die in 2020 gepland waren, in 2021 toch nog uitvoeren.

2020 sluiten we af met een positief resultaat van € 2.503.000. Bij de tweede bestuursrapportage 2020 was het resultaat nog € 496.000 negatief.

We stellen de volgende 9 resultaatbestemmingen voor:

Programma 0

1) Instellen sociaal en economisch herstelfonds (€ 1.000.000)

De overheidsmaatregelen tegen de verspreiding van het coronavirus hebben een enorme

invloed op de arbeidsmarkt en (lokale) economie. De gevolgen daarvan zijn ook merkbaar in de gemeentelijke uitvoering van de Participatiewet, Jeugdzorg en WMO en schuldhulpverlening.

Ook het voor Etten-Leur zo kenmerkende culturele, maatschappelijke, sport- en verenigingsleven wordt hard geraakt door het virus en de opgelegde beperkingen door de landelijke maatregelen. Deze verenigingen en stichtingen met al hun vrijwilligers zijn echt het cement van onze samenleving. We willen deze verenigingen en stichtingen zo goed mogelijk ondersteunen ook na de crisis.

We vinden het daarom noodzakelijk een sociaal-economisch herstelplan op te stellen, om alvast vooruit te kijken op de situatie na de coronacrisis. Er zijn nog veel onzekerheden. We doen dit in de wetenschap dat de gemeente niet alle problemen op kan lossen.

Het herstelplan willen we inzetten voor de komende jaren. We sluiten daarmee aan op de nu reeds getroffen en op korte termijn nog te treffen maatregelen en acties. We stellen in een herstelplan dan ook de volgende zaken centraal:

● Een krachtige lokale economie;

● in een stad waar iedereen mee kan doen;

● en die gezond en leefbaar is;

● met extra aandacht voor kwetsbare groepen.

Als we iets hebben geleerd van eerdere crises, is het dat anticyclisch investeren de weg voorwaarts is. We werken daarom ook aan het herstel door hierin te gaan investeren. In de tweede helft van 2021 werken we samen met onze samenleving dit plan uit.

2) Coronacompensatie (€ 332.000)

De ontvangen coronacompensatie is in 2020 niet helemaal besteed. We nemen dit bedrag over naar 2021.

3) Mobiele apparatuur (€ 55.000)

Smartphones

Door de coronacrisis werken we grotendeels thuis. Dit vraagt om een goede telefonische bereikbaarheid van onze medewerkers. We verstrekken aan alle medewerkers een smartphone.

Programma 5

4) Snippergroen (€ 40.000)

Het resultaat van 2020 gebruiken we voor de extra kosten in 2021.

Programma 6

5) Wijk-GGZ'er (€ 36.000)

Het Rijk stelde in 2020 een budget van € 36.000 beschikbaar voor ambulantisering GGZ. Dit bedrag gebruiken we hiervoor in 2021.

6) Kansrijke start (€ 11.000)

Een deel van het budget voor het project Kansrijke start blijft over en besteden we in 2021 en 2022.

7) Subsidies (€ 59.000)

Subsidies die voor 2020 zijn toegekend voor activiteiten, maar niet zijn uitgegeven door de coronamaatregelen schuiven we door naar 2021.

Programma 7

8) Transitievisie warmte (€ 50.000)

De geplande werkzaamheden voor de Transitievisie Warmte zijn niet volledig in 2020 uitgevoerd en gaan verder in 2021.

Programma 8

9) Omgevingswet (€ 50.000)

In afwachting van kaders en beleid van de rijksoverheid schuiven we het resterende budget voor de invoering van de Omgevingswet door naar 2021.

Dekking resultaatbestemmingen

Het totaal van de resultaatbestemmingen is € 1.633.000.

Het restant van € 870.000 voegen we toe aan de algemene reserve.

4.1 De toezichtinformatie en de ontvangen signalen uit de samenleving vormen de basis voor een positief oordeel.

De gemeente voert veel wetten uit in medebewind, dus in opdracht van rijk of provincie. Voor het rijk of provincie is het van belang om te weten of de gemeente die taken conform de wettelijke eisen uitvoert. Daarom houden ze toezicht op de gemeente, het interbestuurlijk toezicht.

De raad is het eerste orgaan dat toezicht houdt op het college op de uitvoering van wettelijke taken. De toezichthouder (provincie) blijft hierbij dan meer op afstand. Een belangrijk uitgangspunt van de wet is dan ook “onderling vertrouwen”.

De gemeenteraad kan met deze de toezichtinformatie en de ontvangen signalen vanuit de samenleving een oordeel geven over de uitvoering van de wettelijke taken door het college.

5.1 Voor de verwerking van de resultaatbestemmingen dient de eerste begrotingswijziging 2021 vastgesteld te worden

Alternatieven/varianten
Er zijn geen reële alternatieven/varianten

Kanttekeningen en risico’s
Er zijn geen kanttekeningen/risico's

Toelichting
Financieel:

De financiële gevolgen lichten we bij 2.1 toe.

Personeel:

Er zijn geen personele consequenties

Juridisch:

Op basis van artikel 213 Gemeentewet gaf de raad de accountant Baker Tilly opdracht de jaarrekening 2020 te controleren. De accountant gaf een goedkeurende controleverklaring af voor de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening.

We ontvingen van de accountant het rapport van bevindingen. Dit rapport en de reactie van ons college leest u in de bijlagen.

Duurzaamheid
De jaarrekening 2020 is uitsluitend digitaal beschikbaar.

De jaarrekening is niet meer op papier beschikbaar.

Planning
Nadat de gemeenteraad de jaarstukken heeft vastgesteld sturen we deze uiterlijk 15 juli 2021 naar het college van gedeputeerde staten van de provincie en naar het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS). Aan het CBS versturen we ook de documenten in het kader van de Verantwoording Informatie voor derden (IV3) en Single Information, Single Audit (SiSa).

Communicatie en participatie
We besteedden veel aandacht aan de leesbaarheid van het jaarverslag. We stelden de jaarrekening digitaal op. U vindt de website vanaf 11 juni 2021 hier: http://financieelportaal.etten-leur.tangelo.nl/

Rekening in één oogopslag (RIEO)

Uiteraard maakten we van het jaarverslag ook een RIEO. We namen de RIEO op als bijlage. We publiceren de RIEO op 16 juni in de Etten-Leurse Bode en uiteraard ook op de gemeentelijke internetsite.

Via de Etten-Leurse Bode kondigen we op 9 juni 2021 ook aan dat de jaarstukken beschikbaar zijn. Deze aankondiging is een vereiste vanuit de Gemeentewet.

Bijlagen

Etten-Leur, 8 juni 2021
burgemeester en wethouders,



Dhr. drs. C. Smits
gemeentesecretaris



Mw. dr. M.W.M. de Vries
burgemeester