gemeente Opsterland

008673851

RAADSVOORSTEL

MET BESLUIT

Raadsvergadering	:	5 juli 2021
Agendapunt	:	
Onderwerp	:	Resultaatbestemming Jaarstukken 2020
Portefeuillehouder	:	Rob Jonkman

Beetsterzwaag, 1 juni 2020

Voorstel

1. Het resultaat over 2020 toe te voegen aan het vrije deel van de algemene reserve.
2. De nog niet bestede, onder het hoofd “middelen” specifiek benoemde budgetten 2020 incidenteel beschikbaar te stellen voor begrotingsjaar 2021.
3. De nog niet bestede corona middelen toe te voegen aan de egalisatiereserve Corona
4. De hiervoor onder punt 2 en 3 bedoelde bedragen te onttrekken aan het vrije deel van de algemene reserve.

Inleiding

Indien de raad de jaarstukken 2020 conform het voorstel van het college vaststelt kan het resultaat (€ 2.106.000 positief) aan het vrije deel van de algemene reserve worden toegevoegd. Wij verzoeken u de nog niet bestede specifiek benoemde budgetten 2020 (totaal € 866.500) aan de begroting 2021 toe te voegen, zodat deze taken in 2021 kunnen worden uitgevoerd en afgerond.
Ten aanzien van de ontvangen corona steunpakket gelden zijn nog niet alle gelden besteed in 2020. Wij verzoeken u de nog niet bestede corona middelen 2020 (totaal € 349.000) in een egalisatiereserve te storten zodat deze middelen alsnog besteed kunnen worden aan corona gerelateerde kosten.

Beoogd effect en/of resultaat

De raad heeft bij de begroting 2020 taken en budgetten geautoriseerd. Door de nog niet bestede specifiek benoemde budgetten van 2020 toe te voegen aan de begroting 2021 kan het college het beleid financieel verantwoord tot uitvoering brengen.

Argumenten

1.1 Het resultaat over 2020 kan aan de algemene reserve toegevoegd worden
Als de raad de verantwoording 2020 conform het voorstel vaststelt kan het resultaat aan het vrije deel van de algemene reserve worden toegevoegd.

1.2 Enkele taken zijn nog niet afgerond
Enkele opgedragen taken zijn in 2020 nog niet (volledig) afgerond. Als taken alsnog worden opgepakt worden ook financiële verplichtingen aangegaan. De begroting 2021 houdt geen rekening met deze extra financiële verplichtingen aangezien het de bedoeling was deze verplichtingen ten laste van het begrotingsjaar 2020 aan te gaan.

1.3 Coronakosten lopen door in 2021 terwijl de middelen in 2020 zijn ontvangen
In 2020 zijn niet alle door het rijk verstrekte middelen nodig geweest voor het ondersteunen van instellingen, ondernemers en andere partijen. De verwachting is dat we in 2021 alsnog de nodige steunverzoeken vanwege corona zullen ontvangen. Door deze middelen in een egalisatiereserve te storten kan het college snel acteren als er om ondersteuning wordt gevraagd.

1.4 De budgetten dienen onttrokken te worden aan de algemene reserve
De budgetten uit 2020 die in 2021 nog besteed zullen worden dienen aan het vrije deel van de algemene reserve onttrokken te worden omdat in de begroting van 2021 geen rekening is gehouden met deze verplichtingen.

Kanttekeningen
Niet van toepassing

Middelen
De niet in het begrotingsjaar 2020 bestede middelen zijn opgenomen in het resultaat van de jaarrekening 2020. Dekking voor deze incidentele budgetuitzetting in de begroting 2021 is niet aanwezig. Daarom dienen deze bedragen onttrokken te worden aan het vrije deel van de algemene reserves.

Specificatie resultaatbestemming 2020			
Nr	Progr	Omschrijving	bedrag
1	0	OWO bedrijfsvoering	30.000
2	2	Snelfietsroute Drachten-Ureterp	173.000
3	2	Sweachsterwei	100.000
4	3	Samenwerking onderwijs bedrijfsleven	7.000
5	3	Transformatiebedrijventerrein	27.500
6	5	Essentaksterfte	21.000
7	6	Inburgering	54.000
8	6	Duurzaamheidsagenda	43.000
9	6	Welzijnswerk	20.000
10	7	GIDS Gelden	34.000
11	7	Energietransitie	332.000
12	8	Woonplannen	25.000
		Totaal	866.500

1. OWO bedrijfsvoering € 30.000

In 2020 was sprake van een voordeel op de kosten voor het derde deel van de OWO-afdelingen. Er waren in 2020 incidentele middelen beschikbaar die deels voor projecten waren die nog niet zijn afgerond. Bij de resultaatbestemming 2020 wordt daarom voorgesteld hiervoor nog € 30.000 in 2021 beschikbaar te stellen.

2. Snelfietsroute Drachten-Ureterp € 173.000

Voor de snelfietsroute was in 2020 € 200.000 beschikbaar gesteld, hiervan in € 27.000 besteed. De daadwerkelijk aanleg staat gepland voor 2021. Daarom wordt voorgesteld om het restant voor 2021 beschikbaar te stellen.

3. Sweachsterwei € 100.000

Bij amendement is bepaald dat alleen bij cofinanciering voor een substantieel deel dit project uitgevoerd kan worden. Eind 2020 heeft het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat hiervoor een subsidie toegekend. In 2021 wordt de verbetering van de Sweachster- en Gordyksterwei daadwerkelijk uitgevoerd. Voorgesteld wordt om via resultaatbestemming 2020 dit voordeel van €100.000 weer beschikbaar te stellen voor de daadwerkelijke aanleg in 2021.

4. Samenwerking onderwijs en bedrijfsleven € 7.000
5. Transformatie bedrijventerrein € 27.500

In 2019 waren incidentele budgetten beschikbaar gesteld voor transformatie bedrijventerreinen en de samenwerking met het onderwijs & bedrijfsleven. Deze budgetten waren overgeheveld naar 2020 maar in 2020 is van deze budgetten rond € 34.500 nog niet besteed. Deze projecten worden in 2021 afgerond. Daarom wordt voorgesteld om het restant van deze budgetten voor 2021 incidenteel beschikbaar te stellen.

6. Essentaksterfte € 21.000

Voor de essentaksterfte was voor 2020 budget beschikbaar gesteld voor kap en herplanting. In 2020 is de kap wel uitgevoerd maar de herplanting zal pas in 2021 plaatsvinden. Voorgesteld wordt om de niet uitgegeven € 21.000 beschikbaar te stellen voor de herplanting in 2021.

7. Inburgering € 54.000

In 2020 was er voor inburgering een budget van € 59.172 opgenomen in de begroting. Dit bedrag is specifiek bedoeld voor de invoeringskosten van deze nieuwe taak voor de gemeente. De datum van de invoering van de nieuwe wet inburgering is verschoven van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022. Dit betekent ook dat de werkzaamheden die gepaard gaan met de invoering van deze wet verschoven zijn in de tijd. Het budget wat nu beschikbaar is 2021 is niet toereikend om alle invoeringskosten zoals die nu voorzien zijn te dekken. Daarom het voorstel om het voordeel van € 54.000 als resultaatbestemming over te hevelen van 2020 naar 2021.

8. Duurzaamheidsagenda € 43.000

In 2020 was voor de lokale duurzaamheidsagenda een incidenteel budget van € 80.000 beschikbaar. Er is € 37.000 besteed. Vanuit de Lokale duurzaamheidsagenda's faciliteren en ondersteunen wij werkgroepen en initiatieven in de dorpen die bijdragen aan de energietransitie/duurzaamheid.
Door de coronacrisis zijn veel activiteiten en initiatieven in de dorpen getemporiseerd. In 2021 verwachten wij een inhaalslag. Daarom wordt voorgesteld het voordeel van € 43.000 in 2021 hiervoor weer beschikbaar te stellen

9. Welzijnswerk € 20.000

Vanwege corona zijn er in 2020 minder werkzaamheden op het gebied van welzijn door de gebiedsteams uitgevoerd. In 2021 verwachten we een intensivering van de uitvoering van deze werkzaamheden. Daarom wordt voorgesteld om bij de resultaatbestemming 2020 het voordeel van € 20.000 voordeel in 2021 weer beschikbaar te stellen.

10. GIDS gelden € 34.000

Vanwege corona hebben we in 2020 minder activiteiten in het kader van sûn Opsterlân uit kunnen voeren. Het merendeel van de GIDS gelden wordt hieraan besteed. In 2021 willen we graag verder inzetten op gezondheidsbevordering. In het kader van corona is dit nog belangrijker geworden. Hier kunnen we meer bereiken door de resterende middelen van 2020 (€ 34.000) mee te nemen naar 2021.

11. Energietransitie € 332.000

Het voordeel van € 332.000 wordt veroorzaakt door het budget uitvoeringsprogramma. Energietransitie. Het uitvoeringsprogramma is een meerjarig traject waardoor niet het gehele budget is uitgevoerd. Hiervoor wordt een resultaatsbestemming aangevraagd om het voordeel over 2020 ook in 2021 weer beschikbaar te stellen om het restant van het uitvoeringsprogramma te realiseren.

12. Woonplannen € 25.000

De uitvoer van de woonplannen en de pilot vinden plaats in 2021. Dit geeft in 2020 een voordeel van €25.000. Daarom wordt voorgesteld dit voordeel in 2021 hiervoor weer beschikbaar te stellen.

Egalisatiereserve Corona € 349.000

In 2020 zijn niet alle door het rijk verstrekte middelen nodig geweest voor het ondersteunen van instellingen, ondernemers en andere partijen. De verwachting is dat we in 2021 alsnog de nodige steunverzoeken vanwege corona zullen ontvangen. Door deze middelen in een egalisatiereserve te storten kan het college snel acteren als er om ondersteuning wordt gevraagd. In de jaarstukken onder de coronaparagraaf is een overzicht opgenomen van de ontvangen en bestede gelden.

SDG's

Niet van toepassing

Evaluatie

Geen

Bijlagen
Geen

Vertrouwelijke stukken ter inzage gelegd voor raadsleden
Geen

Burgemeester en wethouders van de Gemeente Opsterland,

De secretaris, De burgemeester,

Marjan van der Weij Ellen van Selm

Team	:	Advies en Control
Behandelend ambtenaar	:	Yfke Klijnstra
Telefoonnummer	:	(0512) 386 373
Emailadres	:	yfke.klijnstra@opsterland.nl

gemeente Opsterland

Ontwerp raadsbesluit

Raadsvergadering	**:**	5 juli 2021
Agendapunt	**:**	
Onderwerp	**:**	Resultaatbestemming jaarstukken 2020

De raad van de Gemeente Opsterland,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d.1 juni 2021,

besluit:

1. Het resultaat over 2020 toe te voegen aan het vrije deel van de algemene reserve.
2. De nog niet bestede, onder het hoofd “middelen” specifiek benoemde budgetten 2020 incidenteel beschikbaar te stellen voor begrotingsjaar 2021.
3. De nog niet bestede corona middelen toe te voegen aan de egalisatiereserve Corona
4. De hiervoor onder punt 2 en 3 bedoelde bedragen te onttrekken aan het vrije deel van de algemene reserve.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de Gemeente Opsterland van 5 juli 2021.

De griffier,	De voorzitter,
Thomas Oosterhaven	Ellen van Selm