Raadsvoorstel Besluitvormend

Jaarrekening 2020 Teylingen

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-21-176293
datum voorstel:	17 mei 2021
datum collegevergadering:	25 mei 2021
datum raadsvergadering:	8 juli 2021
agendapunt:	0
portefeuillehouder:	M.E.I. Volten
behandelend ambtenaar:	Suzanne Moret
e-mailadres:	S.Moret@hltsamen.nl

Wij stellen voor:

1. De programmarekening 2020 vast te stellen;
2. Het positieve jaarrekeningsaldo van € 554.000 te storten in de algemene reserve;
3. In te stemmen met de overhevelingsvoorstellen naar 2021 en de bijbehorende begrotingswijziging (R4012) vast te stellen.

Inleiding
Hierbij bieden wij u de gemeentelijke programmarekening over het jaar 2020 aan. In deze programmarekening doen wij verslag van de in 2020 uitgevoerde activiteiten en bereikte resultaten.
Het resultaat van de jaarrekening 2020 bedraagt € 554.000 positief. Wij stellen voor om een aantal budgetten ten laste van dit saldo beschikbaar te stellen voor 2021 ad € 545.000 ten laste van de exploitatie en € 1,5 miljoen ten laste van de algemene reserve.

Bestaand kader en context
Op grond van artikel 198 van de Gemeentewet is de gemeenteraad bevoegd tot het vaststellen van de programmarekening.

Beoogd effect
Verantwoording afleggen over het gevoerde beleid door vaststellen van de Programmarekening 2020.

Argumenten

1.1 De programmarekening 2020 van Teylingen dient te worden vastgesteld door de raad.

Op grond van artikel 198 van de Gemeentewet stelt de raad de jaarrekening en het jaarverslag vast in het jaar volgend op het begrotingsjaar. Voor 15 juli 2021 dient de vastgestelde jaarrekening te worden aangeboden aan de toezichthouder Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland.

2.1 Het bestemmen van het resultaat is voorbehouden aan de raad.

Activiteiten, waarvoor in 2020 budget was geraamd zijn (deels) niet uitgegeven en lopen door in 2021. Om de werkzaamheden in 2021 alsnog uit te voeren is het noodzakelijk om deze budgetten over te hevelen naar 2021. Wij stellen voor om een aantal budgetten ten laste van dit saldo beschikbaar te stellen voor 2021 ad € 545.000 ten laste van de exploitatie en € 1,5 miljoen ten laste van de algemene reserve.
Zie voor een toelichting op de overhevelingen bijlage 6 van de jaarrekening 2020.

De activiteiten worden opgenomen in de begroting 2021 met als dekking de algemene reserve. De budgetten die in 2020 al zijn opgenomen in de algemene reserve beïnvloeden het saldo niet.

3.1. Conform de nota reserves en voorzieningen 2018

Conform het door de raad vastgestelde beleid in de nota reserves en voorzieningen 2018 zal het positieve jaarrekeningsaldo € 554.000 worden gestort in de algemene reserve.

Kanttekeningen

In afwachting van accountantsverklaring en definitief accountsrapport

Op het moment van verzending van de stukken naar de gemeenteraad is er nog geen accountantsverklaring ontvangen van de gemeenschappelijke regelingen ISD en Holland Rijnland TWO. Deze verklaringen worden medio juni 2021 verwacht.

De accountant heeft zijn rapport van bevindingen in concept afgegeven. Zodra het definitieve rapport is ontvangen zal deze aan u worden nagezonden.

Overhevelingen en Covid-19 crisis

Een voorwaarde voor overheveling van budgetten naar een volgend jaar is dat deze het eerste half jaar van het volgende jaar worden besteed. Door het uitbreken van de Covid-19 crisis hebben een aantal projecten uitloop of stagnatie onder vonden. De prioriteiten in het sociaal domein liggen natuurlijk nu vooral bij het oplossen van de gevolgen van de Covid-19 crisis. Ook het uitvoeren van verkeersonderzoek en tellingen zou nu een totaal ander beeld geven van de werkelijkheid door de vermindering aan verkeersstromen.

Financiële consequenties

De volgende budget overhevelingsvoorstellen naar 2021 worden gedaan:
Zie voor een toelichting op de voorstellen bijlage 6 van de jaarrekening 2020.

	Omschrijving	Bedrag
	Overhevelingen ten laste van het resultaat:	
	Beschikbaar gestelde middelen vanuit de algemene uitkering of derden met een specifiek doel:	
1	Actieprogramma dakloosheid	€ 18.000
2	Lokaal culturele voorzieningen	€ 107.000
3	Invoeringsbudget wet Inburgering	€ 74.000
4	Ondersteuning tussengroep inburgeraars	€ 43.000
		€ 242.000
	Eerder beschikbaar gestelde budgetten door de raad:	
5	Omgevingsvisie Teylingen	€ 95.000
6	IVN vergroeningsprogramma	€ 33.750
7	Cultuurhistorische waardenkaart Teylingen	€ 40.000
8	Arbeidsmigranten	€ 64.000
9	Participatie	€ 40.000
10	Raadsonderzoek ISG/GOM	€ 10.000
11	Onderzoek Multifunctionele accommodatie Voorhout	€ 20.000
		€ 302.750
	Totaal:	**€ 544.750**
	Overhevelingen ten laste van de algemene reserve:	
12	Opstellen parkeerbeleid en mobiliteitsplan	€ 50.000
13	Onderzoek spoorwegovergangen Teylingen	€ 10.000
14	Project Teydelijk	€ 103.000
15	Beweegtuinen	€ 50.000
16	Project Meedoen	€ 192.000
17	Budget armoedenota	€ 98.000
18	Pilot beschermd wonen	€ 92.000
19	Steunfonds maatschappelijke organisaties	€ 582.000
20	Koplopertraject clientenonsteuning	€ 80.000
21	Projectbudget integrale toegang	€ 93.000
22	Ontschottingsbudget	€ 28.000
23	Pilot vroegsignalering	€ 25.000
24	Visie Verblijfsrecreatie	€ 13.500
25	Omgevingsmanager bouwprojecten Teylingen	€ 48.000
26	Onderzoek geluidsoverlast Skeelerbaan	€ 26.000
	Totaal:	**€ 1.490.500**
	Totaal overhevelingen	**€ 2.035.250**

Het resultaat van de jaarrekening 2020 (+ € 554.000) bedraagt na overhevelingen ten laste van het resultaat (- € 545.000) € 9.000 positief. De overhevelingen ten laste van de algemene reserve zijn al eerder beschikbaar gesteld door de raad ten laste van de algemene reserve. Deze worden dus nu in 2021 onttrokken aan de algemene reserve in plaats van 2020.

Aanpak, uitvoering en participatie
Ten tijde van het schrijven van het raadsvoorstel is het rapport van bevindingen accountant nog niet ontvangen en intern besproken.
Zodra het rapport van bevindingen van de accountant is ontvangen zal dit worden besproken in de auditcommissie van Teylingen.

Duurzaamheid
In de werkzaamheden wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met het duurzaamheidsbeleid van de gemeente Teylingen.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Hillegom en Lisse stellen beide hun eigen jaarrekening vast.

Urgentie
De vastgestelde programmarekening moet voor 15 juli 2021 bij de toezichthouder Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland zijn ingediend.

Evaluatie
N.v.t.

Bijlagen en achtergrondinformatie

1. Programmarekening 2020
2. Begrotingswijziging 2021 nummer 4012 n.a.v. jaarrekening 2020

namens het college van burgemeester en wethouders,

Jeroen F.A. Tomassen secretaris	Carla G.J. Breuer burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 25 mei 2021 met als onderwerp Jaarrekening 2020 Teylingen

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op artikel 198 van de gemeentewet,

besluit:

1. De programmarekening 2020 vast te stellen;
2. Het positieve jaarrekeningsaldo van € 554.000 te storten in de algemene reserve;
3. In te stemmen met de overhevelingsvoorstellen naar 2021 en de bijbehorende begrotingswijziging (R4012) vast te stellen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 8 juli 2021,

Robert van Dijk	Carla G.J. Breuer
griffier	voorzitter