Raadsvoorstel

Portefeuillehouder: **A. Ingwersen**		**Opgesteld door:** Annemieke Egberts-Mank, afdeling Bedrijfsvoering
Besluitvormende vergadering: 1 juli 2021	**Registratienummer collegebesluit:** 21.09851	**Raadsnummer:** (niet invullen, dit vult de griffie in)
Titel / onderwerp: Jaarstukken 2020		
Samenvatting: De voor u liggende Jaarstukken 2020 zijn het sluitstuk van de planning en control cyclus van 2020. Met de jaarstukken legt het college verantwoording af aan de Raad over de uitvoering van de programmabegroting 2020. De jaarstukken sluiten aan bij de programmabegroting 2020.		

Voorgesteld besluit:
Het college van burgemeester & wethouders stelt de raad voor het volgende te besluiten:

1. vast te stellen de Jaarstukken 2020 en daarmee:
a. vast te stellen het jaarverslag, waarin het college verantwoording aflegt over de realisatie van de in de begroting 2020 opgenomen beleidsdoelstellingen;
b. vast te stellen de jaarrekening, waarin het college verantwoording aflegt over de realisatie van de in de begroting 2020 opgenomen financiële budgetten;
c. vast te stellen bijlage 7.4. de rapportage Interbestuurlijk Toezicht;
d. te autoriseren het overzicht af te sluiten kredieten, het overzicht af te sluiten kredieten met overschrijding en het overzicht kredieten die langer dan twee jaar openstaan, zoals opgenomen in hoofdstuk 7.6. van de jaarstukken;
e. vast te stellen het voordelige saldo van € 468.000.

2. het bedrag van de tussentijdse winstnemingen grondexploitaties van € 913.000 te storten in de Reserve Winstneming Grondexploitaties;

3.
a. de door het opheffen van de Voorzieningen Permanente sociale woningbouw 1 en Permanente sociale woningbouw 2 verlies grexen vrijgevallen bedragen, totaal € 626.582, te storten in de Reserve reservering Woningbouw;
b. de doelstelling van de Reserve reservering woningbouw de wijzigen in: *Het dekken van de lasten, bijvoorbeeld voor de grondexploitaties, als gevolg van een woningbouwprogrammering passend binnen het doelgroepenbeleid waarmee woningbouw in de gemeente Nieuwkoop voor alle doelgroepen mogelijk gemaakt wordt*.

4. een bedrag van € 38.200 te storten in de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar i.v.m. budgetoverheveling naar 2021 voor de volgende activiteiten;
a. uitvoering van het sportakkoord € 18.200;
b. afronden Centrumplan Ter Aar € 20.000.

5. Na deze stortingen, het resterende negatieve saldo van € 1.109.782 ten laste van de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar te brengen.

burgemeester en wethouders van Nieuwkoop

Govard Slooters secretaris	Robbert-Jan van Duijn burgemeester

TOELICHTING

Inleiding / aanleiding
Voor u liggen de Jaarstukken 2020, die het sluitstuk zijn van de planning en control cyclus van 2020. Met de jaarstukken legt het college verantwoording af aan de Raad over de uitvoering van de programmabegroting 2020.

Met besluitpunt 1 stelt u de ínhoud van de jaarrekening, de beleidsresultaten en het financiële resultaat vast. Voor de vaststelling van een aantal onderdelen is een specifiek besluitpunt opgenomen.

Met besluitpunt 2 besluit u het bedrag van de tussentijdse winstnemingen op grondexploitaties van € 913.000 in de Reserve Winstnemingen Grondexploitaties te storten. Deze storting is overeenkomstig het concept raadsbesluit van 20 mei 2021 betreffende de actualisatie van de grondexploitaties per 1-1-2021.

Per 31 december 2020 zijn de Voorzieningen Permanente sociale woningbouw 2 verlies grexen en Permanente sociale woningbouw 1 opgeheven. Het college stelt de raad voor de saldi van deze opgeheven voorzieningen, € 171.611, respectievelijk € 454.971, totaal € 626.582 te storten in de Reserve reservering woningbouw. Bij instelling van deze reserve is het doel als volgt vastgesteld: *Het voor jongeren financieel en maatschappelijk mogelijk maken om in de gemeente Nieuwkoop te blijven wonen.* In de afgelopen jaren is deze doelstelling wat opgerekt. Het college stelt uw raad daarom voor dit te formaliseren en het doel van deze reserve als volgt vast te stellen: *Het dekken van de lasten, bijvoorbeeld voor de grondexploitaties, als gevolg van een woningbouwprogrammering passend binnen het doelgroepenbeleid waarmee woningbouw in de gemeente Nieuwkoop voor alle doelgroepen mogelijk gemaakt wordt*.

Met besluitpunt 4 besluit u een bedrag van € 38.200 te storten in de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar voor het doen van de volgende uitgaven in 2021:
a. van de van het Rijk ontvangen bijdrage in het kader van het Sportakkoord is een bedrag van € 18.200 in 2020 niet besteed. Wij stellen daarom voor dit bedrag in 2021 alsnog in te zetten.
b. in 2020 is van het budget voor het centrumplan Ter Aar € 20.000 niet besteed. Een deel van de werkzaamheden is verschoven naar 2021. Om de werkzaamheden te kunnen afronden stellen wij voor dit restantbudget naar 2021 over te hevelen.

Na verwerking van de voorgaande voorstellen resteert een negatief saldo van € 1.109.782. Wij stellen voor dit bedrag ten laste van de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar te brengen.

Beoogd (maatschappelijk) effect
De Jaarstukken 2020 zijn de verantwoording van het college aan de Raad over de uitvoering van de begroting 2020. Bij de voor- en decembernota is de raad tussentijds geïnformeerd over de voortgang van de begroting 2020.

Kader / eerdere besluiten / voorgeschiedenis
Conform artikel 197 en 198 van de Gemeentewet legt het college aan de Raad over elk begrotingsjaar verantwoording af over het door hem gevoerde bestuur, onder overlegging van het jaarverslag en de jaarrekening. De Raad stelt het jaarverslag en de jaarrekening vast in het jaar volgend op het begrotingsjaar.

Participatie / betrokken partijen / personen
Niet van toepassing.

Duurzaamheidsaspecten
Niet van toepassing.

Gezondheid
Niet van toepassing.

Varianten met argumenten voor en tegen
Niet van toepassing.

Voorgesteld besluit

1. vast te stellen de Jaarstukken 2020 en daarmee:
a. vast te stellen het jaarverslag, waarin het college verantwoording aflegt over de realisatie van de in de begroting 2020 opgenomen beleidsdoelstellingen;
b. vast te stellen de jaarrekening, waarin het college verantwoording aflegt over de realisatie van de in de begroting 2020 opgenomen financiële budgetten;
c. vast te stellen bijlage 7.4. de rapportage Interbestuurlijk Toezicht;
d. te autoriseren het overzicht af te sluiten kredieten, het overzicht af te sluiten kredieten met overschrijding en het overzicht kredieten die langer dan twee jaar openstaan, zoals opgenomen in hoofdstuk 7.6. van de jaarstukken;
e. vast te stellen het voordelige saldo van € 468.000.

2. het bedrag van de tussentijdse winstnemingen grondexploitaties van € 913.000 te storten in de Reserve Winstneming Grondexploitaties;

3.
a. de door het opheffen van de Voorzieningen Permanente sociale woningbouw 1 en Permanente sociale woningbouw 2 verlies grexen vrijgevallen bedragen, totaal € 626.582, te storten in de Reserve reservering Woningbouw;
b. de doelstelling van de Reserve reservering woningbouw de wijzigen in: *Het dekken van de lasten, bijvoorbeeld voor de grondexploitaties, als gevolg van een woningbouwprogrammering passend binnen het doelgroepenbeleid waarmee woningbouw in de gemeente Nieuwkoop voor alle doelgroepen mogelijk gemaakt wordt*.

4. een bedrag van € 38.200 te storten in de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar i.v.m. budgetoverheveling naar 2021 voor de volgende activiteiten;
a. uitvoering van het sportakkoord € 18.200;
b. afronden Centrumplan Ter Aar € 20.000.

5. Na deze stortingen, het resterende negatieve saldo van € 1.109.782 ten laste van de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar te brengen.

Kanttekeningen / risico's en beheersmaatregelen
Conform artikel 200 van de Gemeentewet dient het college het vastgestelde jaarverslag en de jaarrekening binnen twee weken na vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 juli van het jaar, volgend op het begrotingsjaar, aan gedeputeerde staten

Inmiddels hebben er gesprekken plaatsgevonden over het voorlopige controlerapport tussen de accountant en vertegenwoordigers van de gemeente. De bevindingen, opmerkingen en aanbevelingen zijn verwerkt in bijgaande concept-jaarrekening. Hierbij dient nog wel te worden opgemerkt dat het hier gaat om het eerste deel van de controle. Het tweede deel van de controle, wat vooral het Sociaal Domein betreft, vindt naar verwachting in de periode mei/juni plaats.

Financiële en juridische gevolgen
De jaarrekening 2020 sluit met een voordelig resultaat van € 468.000.

Bijlagen
Concept -jaarstukken 2020

Advies meningsvormende raad