

Raadsinformatiebrief

Van	Burgemeester en Wethouder/Burgemeester	Zaak nr.	767735
Aan	Gemeenteraad	RIB nr.	2021 - 40
Portefeuillehouder	A.R.C. Scheepers	Datum	4 mei 2021
Informatie bij	M. Dols	Tel. nr.	(035) 629 2237

Onderwerp

Goedkeuring jaarrekening 2020 Uitvaartstichting Hilversum

Kernboodschap

Op 3 mei 2021 heeft het college de jaarrekening 2020 van de Uitvaartstichting Hilversum (USH) goedgekeurd.

Op basis van de in 2019 goedgekeurde begroting werd voor 2020 een negatief resultaat van €58.235 verwacht. In de vergadering van het college van B&W van 22 december 2020 is het college, bij de behandeling van de meerjarenbegroting 2021-2025, op de hoogte gesteld van het verwachte resultaat over het jaar 2020. Toen kon al een verwacht positief resultaat van € 14.000 worden gemeld. Ondanks het bewogen coronajaar heeft de USH 2020 nu afgesloten met een gerealiseerde positief resultaat van € 36.422.

Het resultaat is boven verwachting positief uitgevallen. Dit is veroorzaakt door aan de ene kant hogere kosten als gevolg van Covid-19 (zoals voor hygiëne, schoonmaak en livestream en lagere opbrengsten door het wegvallen van inkomsten door catering en kortere diensten) Aan de andere kant waren er meer inkomsten als gevolg van een hoger aantal begrafenissen en crematies. De verhoging in de inkomsten is naast een natuurlijke toename van het aantal uitvaarten als gevolg van corona vooral te wijten aan het aanbieden van nieuwe diensten door de USH. Zo heeft het mogelijk maken van natuurbegraafplekken op de Bosdrift geleid tot het reserveren van 30 graven (deze graven gaan pas tot inkomsten leiden nadat de plichtigheid heeft plaatsgevonden). Tevens worden op de bomenweide Zuiderhof bomen aangeboden waar mensen een urn kunnen bijzetten bij een door henzelf gekochte familie-, partner- of vrienden-boom. Dit blijkt in een behoefte te voorzien. Inmiddels zijn er 20 bomen verkocht. Ook biedt het aanbieden opnames van de plichtigheid en het live streamen de gelegenheid om, ondanks de geldende maatregelen, in eigen kring afscheid te nemen.

Aanleiding

Vanaf 1 juli 2016 is de USH verantwoordelijk voor de exploitatie van de gemeentelijke begraafplaatsen en het crematorium in Hilversum. De exploitatie voert de USH zonder gemeentelijke subsidie uit. Wel legt de USH sinds haar oprichting als verbonden partij van de gemeente financiële verantwoording af aan het college van B&W. Conform de gemaakte afspraken met de gemeente, biedt de stichting jaarlijks haar jaarrekening, tarievenlijst en meerjarenbegroting ter goedkeuring aan het college aan.

Consequenties

Het resultaat na belastingen van € 36.422 leidt tot een mutatie op het eigen vermogen, wat eind 2020 +/- €474.243 bedraagt. Met de huidige vastgestelde meerjarenbegroting is de verwachting dat het eigen

vermogen in 2024 weer positief zal zijn. Op basis van de solide liquiditeitspositie ultimo 2020 is er geen aanleiding dat de gemeente financiële ondersteuning moet bieden voor de korte of lange termijn.

Het beeld qua aantallen begrafenissen en crematies zoals ingezet in het laatste kwartaal 2019, zette zich voort in 2020 wat heeft geresulteerd in tot een totaal aantal plechtigheden van 739. Het aantal begrafenissen is met 7 % gestegen en het aantal crematies is met 12 % gestegen ten opzichte van 2019. Daarnaast hebben er nog 17 plechtigheden met een begrafenis of crematie elders plaatsgevonden.

Vervolgtraject

De RvT zal de goedgekeurde jaarrekening in haar eerstvolgende vergadering vaststellen. In het vierde kwartaal van 2021 zullen de nieuwe meerjarenbegroting en de tarieven voor 2022 ter goedkeuring aan het college worden voorgelegd.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

D. Emmer

K.J. Walters, l.b.

Bijlage(n):

1. Jaarrekening USH 2020
2. Management letter 2020 USH
3. Directieverslag 2020 USH

Deze raadsinformatiebrief is digitaal beschikbaar op [internet](#) onder “Vergaderstukken”, B&W-vergadering van 3 mei 2021.