

Onderwerp **Vaststellen jaarstukken 2020**

Portefeuillehouder Jan-Willem van den Beukel

Registratienummer BR2100050

Datum Raad 24 juni 2021

Gevraagde beslissing:

1. De jaarstukken 2020, waarvan het resultaat € 4,5 miljoen positief is (inclusief de onder besispunt 2 tot en met 4 voorgestelde toepassingen hiervan), vast te stellen, onder de voorwaarde dat er in de twee weken van ter inzagelegging geen bezwaren binnen komen, en het resterende positieve resultaat van € 1,5 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve.
2. Een bedrag van € 1.887.000 toe te voegen aan de reserve kapitaallasten ter dekking van de afschrijvingslasten voor de Klapwijkseweg conform raadsbesluit BR1900127.
3. Het vaststellen van de volgende resultaatbestemmingen, waarbij budgetoverheveling plaatsvindt van 2020 naar 2021:

○ Herstelwerkzaamheden schoolgebouwen	€ 100.000
○ Onderzoek duurzaamheid schoolgebouwen	€ 35.000
○ Coronacompensatie Sociaal Domein	€ 41.000
○ Ontvangen gelden Veilig Thuis	€ 117.000
○ Opstellen van economisch beleid	€ 100.000
4. Een bedrag van € 750.000 toe te voegen aan de nieuw te vormen bestemmingsreserve herstelwerkzaamheden project Meerpolder. De maximale storting hierin is dan ook € 750.000 en de maximale looptijd is drie jaar (tot en met 2022).

0. Samenvatting

Het college van B&W biedt u hierbij de Jaarstukken 2020 aan ter verantwoording van het in 2020 gevoerde (financiële) beleid. De jaarstukken bestaan uit:

- het jaarverslag met de programmaverantwoording en paragrafen;
- de jaarrekening;
- de bijlagen bij de jaarrekening;
- de overige bijlagen.

1. Aanleiding/ context met tijdlijn

Jaarlijks dient het college verantwoording af te leggen over het gevoerde (financiële) beleid. Dit doet het college middels de jaarstukken 2020.

2. Maatschappelijk effect

Verantwoording aan alle belanghebbende over het gevoerde beleid in 2020 en de financiële positie van de gemeente eind 2020.

3. Argumenten

1.1 De algemene reserve is ingesteld ter dekking van risico's en hierin worden gelden opgenomen waarvoor wij nog geen specifieke bestemming hebben.

1.2 De ingestelde bestemmingsreserves zijn allen ingesteld om achterliggende doelen van de gemeente te financieren. Hierdoor is het niet wenselijk het positieve resultaat op deze bestemmingsreserves te muteren, gezien wij van mening zijn dat de bestemmingsreserves reeds voldoende zijn in omvang

1.3 Door toevoeging van het positieve resultaat aan de algemene reserve stijgt onze weerstandscapaciteit naar 1,6 wat 0,1 hoger is dan in 2019 en daarmee houden wij een solide financiële positie.

2.1 Door de gelden, die wij hebben ontvangen voor de Klapwijkseweg, te storten in de reserve kapitaallasten zorgen wij ervoor dat de toekomstige lasten voor de Klapwijkseweg structureel gedekt zijn.

3.1 Door overheveling van de budgetten is het mogelijk om het ingezette beleid af te kunnen ronden.

3.2 De gevraagde overhevelingen betreffen nog te maken kosten uit budgetten die nog aanwezig waren vanuit de begroting 2020 of waarvoor wij gelden hebben ontvangen die wij niet direct hebben kunnen inzetten.

4.1 Door de verkregen schadeclaim te reserveren in een separate bestemmingsreserve herstelwerkzaamheden blijven de gelden zichtbaar en beschikbaar voor het doel waarvoor de gelden zijn verkregen.

4.2 De looptijd is beperkt en zal maximaal 3 jaar bedragen, waarna de herstelwerkzaamheden zullen zijn uitgevoerd.

4.3 De stortingen zullen enkel bestaan uit deze eenmalige storting als gevolg van de schadeclaim.

4. Kanttekeningen

Niet van toepassing.

5. Financiële consequenties met dekkingsvoorstel

Middels het vaststellen van de jaarstukken 2020 wordt het positieve resultaat van € 4,5 miljoen toegevoegd aan de reserves van de gemeente. €1,8 miljoen voegen wij toe aan de reserve kapitaallasten ter dekking van de toekomstige lasten voor de Klapwijkseweg. Daarnaast stellen we voor een aantal nog niet uitgeputte uitvoeringsbudgetten over te hevelen naar 2021 omdat

die budgetten nog nodig zijn om de beleidsdoelstellingen in 2021 te realiseren. Hiervoor wordt € 393.000 aan budgetten overgeheveld van 2020 naar 2021. Als laatste zal € 750.000 worden gestort in de nieuw te vormen bestemmingsreserve herstelwerkzaamheden project Meerpolder. Na resultaat bestemmingen resteert nog een positief saldo van € 1,5 miljoen die wij toevoegen aan de algemene reserve.

6. Juridische aspecten

Volgens artikel 197 van de Gemeentewet legt het college aan de raad over elk begrotingsjaar verantwoording af over het door hem gevoerde bestuur, onder overlegging van de jaarrekening en het jaarverslag. Met het vaststellen van het jaarverslag en de jaarrekening verleent de raad decharge aan het college van B&W voor het gevoerde financiële beleid.

7. Duurzaamheid

Niet van toepassing

8. Extern draagvlak / burgerparticipatie

Niet van toepassing

9. Verdere procedure

Na vaststellen van de jaarstukken worden deze verzonden aan de provincie Zuid-Holland die als toezichthouder de jaarstukken zal beoordelen.

Bijlagen

1. Jaarstukken 2020 gemeente Lansingerland (T21.04201)
2. Accountantsverslag 2020 (I21.09350)

Datum Raad 24 juni 2021

Registratienummer BR2100050

Onderwerp **Vaststellen jaarstukken 2020**

De raad van de gemeente Lansingerland;
Na het voorstel gelezen te hebben

Op basis van de argumenten

1.1 De algemene reserve is ingesteld ter dekking van risico's en hierin worden gelden opgenomen waarvoor wij nog geen specifieke bestemming hebben.

1.2 De ingestelde bestemmingsreserves zijn allen ingesteld om achterliggende doelen van de gemeente te financieren. Hierdoor is het niet wenselijk het positieve resultaat op deze bestemmingsreserves te muteren, gezien wij van mening zijn dat de bestemmingsreserves reeds voldoende zijn in omvang

1.3 Door toevoeging van het positieve resultaat aan de algemene reserve stijgt onze weerstandscapaciteit naar 1,6 wat 0,1 hoger is dan in 2019 en daarmee houden wij een solide financiële positie.

2.1 Door de gelden, die wij hebben ontvangen voor de Klapwijkseweg, te storten in de reserve kapitaallasten zorgen wij ervoor dat de toekomstige lasten voor de Klapwijkseweg structureel gedekt zijn.

3.1 Door overheveling van de budgetten is het mogelijk om het ingezette beleid af te kunnen ronden.

3.2 De gevraagde overhevelingen betreffen nog te maken kosten uit budgetten die nog aanwezig waren vanuit de begroting 2020 of waarvoor wij gelden hebben ontvangen die wij niet direct hebben kunnen inzetten.

4.1 Door de verkregen schadeclaim te reserveren in een separate bestemmingsreserve herstelwerkzaamheden blijven de gelden zichtbaar en beschikbaar voor het doel waarvoor de gelden zijn verkregen.

4.2 De looptijd is beperkt en zal maximaal 3 jaar bedragen, waarna de herstelwerkzaamheden zullen zijn uitgevoerd.

4.3 De stortingen zullen enkel bestaan uit deze eenmalige storting als gevolg van de schadeclaim.

Rekening te houden met

- artikel 197 en 198 van de Gemeentewet;
- de verslaggevingsvoorschriften, zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- de interne regelgeving, zoals opgenomen in de beheers- en controleverordeningen 212, 213 en 213a van de Gemeentewet;
- De nota reserves en voorzieningen 2020.

Besluit(en)

1. De jaarstukken 2020, waarvan het resultaat €4,5 miljoen positief is (inclusief de onder beslispunt 2 tot en met 4 voorgestelde toepassingen hiervan), vast te stellen, onder de voorwaarde dat er in de twee weken van ter inzagelegging geen bezwaren binnen komen, en het resterende positieve resultaat van €1,5 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve.
2. Een bedrag van €1.887.000 toe te voegen aan de reserve kapitaallasten ter dekking van de afschrijvingslasten voor de Klapwijkseweg conform raadsbesluit BR1900127.
3. Het vaststellen van de volgende resultaatbestemmingen, waarbij budgetoverheveling plaatsvindt van 2020 naar 2021:

o Herstelwerkzaamheden schoolgebouwen	€ 100.000
o Onderzoek duurzaamheid schoolgebouwen	€ 35.000
o Coronacompensatie Sociaal Domein	€ 41.000
o Ontvangen gelden Veilig Thuis	€ 117.000
o Opstellen van economisch beleid	€ 100.000
4. Een bedrag van € 750.000 toe te voegen aan de nieuw te vormen bestemmingsreserve herstelwerkzaamheden project Meerpolder. De maximale storting hierin is dan ook € 750.000 en de maximale looptijd is drie jaar (tot en met 2022).

Dit Raadsbesluit is vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 24 juni 2021,

de griffier,

drs. Marijke Walhout