

RAADSVERGADERING d.d. 8 juli 2021

Zaaknummer	Z-21-143984
Voorstelnummer	DOC-21-398301
Onderwerp	Jaarstukken 2020
Agendapunt	
Portefeuillehouder(s)	Dirk Kuipers
Afdelingshoofd(en)	Niels Ooijevaar

Besluit

De raad van de gemeente Medemblik,

gelezen het bijbehorend voorstel van het College van burgemeester en wethouders van Medemblik d.d. 8 juni 2021;

gelet op 198, lid 1 van de Gemeentewet;

overwegende dat we de jaarstukken 2020 voor 15 juli aanbieden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland;

b e s l u i t

1. De jaarstukken 2020 vast te stellen
2. Het negatieve rekeningresultaat € 105.553,- als volgt te bestemmen:
 1. € 79.000 toe te voegen aan de reserve Duurzaam Medemblik;
 2. € 108.000 toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein;
 3. € 334.000 te onttrekken uit de voorziening Afvalstoffenheffing;
 4. € 99.000 te onttrekken uit de reserve Sportvelden;
 5. € 230.000 toe te voegen aan de reserve Kapitaalgoederen;
 6. € 75.000 te onttrekken uit de reserve Exploitatielasten gemeentelijke accommodaties;
 7. € 200.000 toe te voegen aan de reserve Leefbare kernen;
 8. € 50.000 toe te voegen aan de reserve Bouwgrondexploitatie;
 9. € 166.000 toe te voegen aan de reserve Corona;
 10. € 430.553 te onttrekken uit de Algemene Reserve.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Medemblik, gehouden op 8 juli 2021.

De griffier,

De voorzitter,

Ter besluitvorming

Onderwerp

Jaarstukken 2020.

Aanleiding

Na afloop van het begrotingsjaar stellen we de Jaarstukken op. Daarin leggen wij verantwoording af over het beleid. Ook geven we hierin aan welke middelen wij gebruikte om dit beleid te realiseren.

Voorstel

1. De jaarstukken 2020 vast te stellen
2. Het negatieve rekeningresultaat € 105.553,- als volgt te bestemmen:
 1. € 79.000 toe te voegen aan de reserve Duurzaam Medemblik;
 2. € 108.000 toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein;
 3. € 334.000 te onttrekken uit de voorziening Afvalstoffenheffing;
 4. € 99.000 te onttrekken uit de reserve Sportvelden;
 5. € 230.000 toe te voegen aan de reserve Kapitaalgoederen;
 6. € 75.000 te onttrekken uit de reserve Exploitatielasten gemeentelijke accommodaties;
 7. € 200.000 toe te voegen aan de reserve Leefbare kernen;
 8. € 50.000 toe te voegen aan de reserve Bouwgrondexploitatie;
 9. € 166.000 toe te voegen aan de reserve Corona;
 10. € 430.553 te onttrekken uit de Algemene Reserve.

Beoogd resultaat

Tijdige vaststelling van de verantwoording die het college aflegt over de realisatie van de gestelde doelen in de programmabegroting 2020 en het gevoerde financieel beleid in dit jaar. Zodat wij binnen de wettelijke termijn aan onze toezichthouder, de provincie, de stukken kunnen aanbieden.

Argumenten

1.1. We leggen verantwoording af over het door ons gevoerde beleid in 2020.

In november 2019 stelde de raad de Programmabegroting 2020 vast. Daarbij gaf hij aan welke doelstellingen het college moest realiseren en welke activiteiten hieraan bij moesten dragen. Ook de middelen die we hiervoor beschikbaar hadden, stelde de raad hierbij beschikbaar. In de Lentenota 2020 stelde hij de Programmabegroting bij. De herfstnota is opgesteld als een informatienota.

1.2. De accountant geeft een goedkeurende verklaring voor wat betreft de getrouwheid.

De accountant geeft daarmee aan dat deze verantwoording een getrouw beeld geeft.

1.3. De Jaarstukken vormen hiermee een basis om ons beleid te controleren.

In deze Jaarstukken legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid in 2020. De raad controleert hiermee of het college het werk goed heeft gedaan.

2.0. Resultaatbestemming is nodig omdat diverse portefeuillehouders hebben aangegeven rechtstreeks te willen bestemmen of in 2021 deze middelen beschikbaar willen houden.

2.1. Dit is conform ons beleid Duurzaam Medemblik.

Voor het opstellen van de Regionale Klimaatadaptatie Strategie vroegen we subsidie aan bij het Rijk. Het Rijk voegde hiervoor eenmalig middelen toe van € 79.000,- aan de algemene uitkering en meldde dit in de decembercirculaire 2020. In de begroting hielden we hier geen rekening

mee. De werkzaamheden lopen door in 2021. Daarom wordt voorgesteld deze middelen toe te voegen aan de reserve Duurzaam Medemblik.

2.2. Dit is conform ons beleid Sociaal Domein.

Voor de implementatie van de nieuwe Wet inburgering ontvangen we geld van het Rijk. In 2020 is € 108.000,- van deze ontvangst niet besteed. Regionaal is afgesproken dat we de nieuwe Wet Inburgering met alle 7 Westfrieze gemeenten in gezamenlijkheid voorbereiden. Onderdeel van deze regionale afspraak is ook dat we alle ontvangen middelen vanuit het Rijk voor de nieuwe Wet, in regionaal verband besteden. De raad besloot op 26 november 2020 dat de middelen die het Rijk beschikbaar stelt voor de implementatie van de nieuwe Wet Inburgering, hiervoor worden ingezet. Daarom wordt voorgesteld deze middelen toe te voegen aan de reserve sociaal domein.

2.3. Dit is conform ons beleid rondom de voorziening afvalstoffenheffing.

We stellen voor om € 334.000,- te onttrekken aan de voorziening afvalstoffenheffing. Hiermee dekken we deels het tekort van de afvalverwerking (€ 372.000,-). We dekken niet het volledige tekort omdat we het restant van de voorziening verwachten in te zetten in 2022 om het financiële effect van het recycleplan af te dekken.

2.4. Dit was een voorstel bij de Herfstnota 2020.

In de Herfstnota is opgenomen dat we € 99.000,- meer uit hebben gegeven aan groot onderhoud van sportvelden. Door de verplaatsing van de tennis naar de Westrand heeft de renovatie van de handbalvelden van VVW (2019) vertraging opgelopen. In de zomer van 2020 kon de renovatie wel plaatsvinden. Deze kosten dekken conform ons beleid uit de reserve sportvelden.

2.5. Dit was een voorstel bij de Herfstnota 2020.

In de Herfstnota is opgenomen dat we € 230.000 overhouden op het budget van het onderhoud van de openbare ruimte. We stellen voor het overschot conform de vastgestelde methodiek IBOR aan de reserve kapitaalgoederen toe te voegen.

2.6. Dit was een voorstel bij de Herfstnota 2020.

In de Herfstnota is opgenomen dat we € 75.000,- willen inzetten voor de ontwikkeling van de Kop van de Nieuwstraat. Dit zijn de kosten voor van juridische adviezen en projectleiderskosten. Wij stelden voor deze kosten ten laste te brengen van de reserve exploitatielasten gemeentelijke accommodaties.

2.7. Dit was een voorstel bij de Herfstnota 2020.

In de Herfstnota is opgenomen dat we, vanwege de aanleg van de zonneweide in Oostwoud-Midwoud, € 200.000,- hebben ontvangen voor het verbeteren van de landschappelijke structuur rondom deze zonneweide. Het geld wordt besteed aan diverse werkzaamheden voor de herinrichting en het restaureren van het varkensboetje aan de Oostwouder Dorpsstraat (eigendom gemeente). Er is een werkgroep opgericht vanuit de Dorpsraad om deze werkzaamheden in overleg vorm te geven. We stelden voor deze bijdrage toe te voegen aan de reserve leefbare kernen.

2.8. Dit was een voorstel bij de Herfstnota 2020.

In de Herfstnota stelden we voor om het budget voor onderzoek naar stedenbouwkundige visie nieuwe woningbouwlocaties overhevelde naar 2021. Dat deden we door in 2020 €50.000 aan de reserve bouwgrondexploitaties toe te voegen, om het in 2021 weer te kunnen opnemen.

2.9. We stellen voor een nieuwe reserve corona in te stellen.

In 2020 hebben we van het Rijk middelen ontvangen als gevolg van de corona pandemie. Dit ging in de vorm van steunpakketten. We hebben niet alles besteed. Daarom stellen we voor een reserve corona in te stellen voor de niet bestede middelen. Het gaat om € 166.000,-:

- De middelen voor kunst & cultuur. Er is in totaal € 255.000 beschikbaar gesteld vanuit het Rijk in 2 stortingen voor Kunst & Cultuur en Welzijn. Van deze middelen is € 121.000 ingezet om de gemeentelijke bijdrage te betalen voor belangrijke Sociale en Culturele infrastructuur. In 2021 zijn de gevolgen van het coronavirus nog steeds aanwezig en stellen we voor om het niet bestede bedrag van € 134.000 ook in 2021 in te zetten voor de ondersteuning van cultuur en welzijn in de gemeente.
- De middelen voor buurt- en dorpshuizen. We ontvingen € 32.000,-. Deze middelen kregen we om dorpshuizen te kunnen steunen voor noodzakelijke investeringen die gedaan moeten worden in -en om de voorzieningen.

Deze investeringen kunnen niet bekostigd worden vanuit het Corona Noodfonds.

2.10. Dit waren voorstellen bij de Herfstnota 2020 & het resterende saldo van de jaarrekening na resultaatbestemming.

Per saldo stellen we voor om € 430.553 te onttrekken aan de algemene reserve. Dit komt voort uit voorgestelde toevoegingen en een voorgestelde onttrekking.

We stellen de volgende toevoegingen voor aan de algemene reserve (€ 1.193.000):

- In de Herfstnota stelden we voor om de bijdrage (€ 96.000) die we hebben van de ontwikkelaar van de Fruittuinen te Andijk toe te voegen aan de algemene reserve.
- In de Herfstnota stelden we voor om de volgende middelen over te hevelen naar 2021. Dat deden we door de bedragen in 2020 toe te voegen aan de algemene reserve, om het in 2021 weer te kunnen opnemen:

Contractbeheer	€ 25.000
Corona noodfonds	€ 400.000
Medemblikker musea	€ 75.000
Lange termijn accommodatiebeleid	€ 60.000
MFA de Mouter	€ 70.000
Implementatie Omgevingswet	€ 304.000
Aanleg glasvezel	€ 113.000
Participatieplan recycle plan	€ 50.000

We stellen de volgende onttrekking voor uit de algemene reserve:

- Na de voorgestelde resultaatbestemming blijft er een tekort over van € 1.623.553. We stellen voor om dit tekort te dekken uit de algemene reserve.

Kanttekeningen

1.1. De accountant geeft een verklaring met beperking voor wat betreft de rechtmatigheid.

De grens van onrechtmatige aanbestedingen is overschreden. Dit leidt tot een beperkende verklaring voor rechtmatigheid.

Financiën

We verwijzen u naar ons voorstel resultaatbestemming en de hiervoor genoemde argumenten onder 2. In dit voorstel komt een mutatie op de algemene reserve voor. Normaliter informeren wij u over de gevolgen voor het weerstandvermogen. Aangezien er in deze raadsyclus meerdere voorstellen zijn met mutaties op de algemene reserve wordt u bij de actieve informatie geïnformeerd over het effect op het weerstandsvermogen.

Uitvoering/evaluatie

De auditcommissie bespreekt de Jaarstukken 2020 op 15 juni aanstaande.

Op 24 juni vindt de oriënterende en meningsvormende behandeling plaats in de commissie. Op 8 juli stelt de raad de Jaarstukken 2020 vast.

Voor 15 juli aanstaande bieden we de Jaarstukken 2020 aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Noord-Holland aan. Deze verplichting vloeit voort uit de Gemeentewet.

Communicatie

De jaarstukken worden gepubliceerd op de website.

Bijlagen

Jaarstukken 2020 (DOC-21-398305)

Bijlage bij Jaarstukken 2020 - resultaatbestemming (DOC-21-401901)

Accountantsverslag 2020 (DOC-21-398303)

Raadscommissie d.d. 24 juni 2021