

Politieke Markt

Zitting van 22 juni 2021
Bedrijfsvoering - Organisatieadvies

Jaarstukken 2020 - besluitvormen

Auteur

Roelof Kuiper

Portefeuillehouder

M. Scheringa

Andere betrokken portefeuillehouders

R. Bats

B. Harmsma

T. Jongman

T. Bijl

Samenvatting

Bijgaand worden de jaarstukken 2020 ter vaststelling aangeboden.

De jaarstukken bestaan uit:

1. het jaarverslag 2020;
2. de jaarrekening 2020.

Met deze jaarstukken legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiële resultaten van het afgelopen jaar.

Beschrijving

Inleiding

De jaarstukken bestaan uit:

1. het jaarverslag 2020 en
2. de jaarrekening 2020

Het jaarverslag 2020

In het jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid en de financiële resultaten over het afgelopen jaar.

Resultaten op hoofdlijnen:

- Het totaal aan gerealiseerde doelstellingen in 2020 bedraagt afgerond 71%. Dit ligt iets hoger dan de prognose in de najaarsnota, waarin is gerapporteerd dat 66% van de doelstellingen zou worden gehaald.
- In paragraaf 1,3 zijn alle behaalde en niet behaalde doelstellingen weergegeven. In hoofdstuk 2 zijn deze resultaten per bestuursprogramma gegroepeerd en voorzien van een toelichting.

De jaarrekening

De jaarrekening 2020 laat een positief resultaat zien van € 4.397.000. De resultaten per programma zijn:

Bedragen x € 1.000			
Resultaat per programma	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil
1. De inwoner op 1	- 7.333	- 6.509	824 V
2. Duurzaam	- 4.134	- 4.102	32 V
3. Werk aan de winkel	- 2.245	- 2.017	229 V
4. Samenredzaam	- 46.619	- 43.120	3.499 V
5. Mijn Steenwijkerland	- 14.426	- 14.014	412 V
6. Financiën en overhead	<u>72.529</u>	<u>74.157</u>	<u>1.628 V</u>
Resultaat	- 2.227	4.397	6.624 V

Voorstel tot bestemming van het resultaat 2020:

- Geen middelen toevoegen aan de reserve vaste buffer;
- Het positieve resultaat 2020 van afgerond € 4.397.000 ten gunste brengen van de Algemene reserve vrij besteedbaar.

1. Norm vaste Buffer

De gemeente Steenwijkerland hanteert een norm van 15% voor het opvangen van risico's. Ultimo 2020 bedraagt deze norm op grond van de nota Reserves en voorzieningen:

Bedragen x € 1.000	
Norm Algemene reserve vaste buffer	31-dec-2020
<i>Grondslag normbepaling:</i>	
Algemene uitkering uit gemeentefonds	67.945
Uitkering deelfonds sociaal domein	9.612
Opbrengst Onroerende-zaakbelasting	7.265
Totaal Grondslag normbepaling	84.822
<i>Afwijking t.o.v. norm</i>	
Norm 15%	12.723
Algemene reserve vaste buffer per ultimo 2020	11.815
<i>Nog te realiseren / beschikbaar 2021</i>	
Vitaliteitsfonds	- 405
Begroting 2021-2024	1.435
Algemene reserve vaste buffer	12.846
Afwijking t.o.v. norm (hoger)	123
Afwijking in %	0,97%

Ultimo 2020 is de omvang van de reserve € 11,8 miljoen. Met inachtneming van de dotatie in de begroting 2021-2024 zal deze toenemen tot € 12,8 miljoen. Op 19 december 2017 heeft uw gemeenteraad de nota Reserves en voorzieningen vastgesteld. Hierin is een norm vastgesteld van

15% waarbij een bandbreedte van 5% gedurende maximaal 3 jaren is toegestaan. Op grond van de nota Reserves en voorzieningen is geen aanvulling tot de norm vereist.

2. Algemene reserve vrij besteedbaar

Voorgesteld wordt om het voordelige saldo 2020 van afgerond € 4.397.000 ten gunste van de Algemene reserve vrij besteedbaar te brengen.

Resumé :

Voorstel tot bestemming:

<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Voorstel resultaatbestemming	Rekening 2020
1. Ten gunste van de Reserve vaste Buffer	-
2. Ten gunste van de Algemene reserve vrij besteedbaar	4.397
Totaal voorstel resultaatbestemming	4.397

3. Compensatie reserve Volkshuisvesting

In 2020 is duidelijk geworden dat de locatie Bolwerk in het complex Woldmeenthe niet geschikt is voor de realisatie van 8 sociale huurwoningen. De reserve Volkshuisvesting heeft echter wel een bijdrage gedaan voor de realisatie hiervan en de negatieve gevolgen hiervan in het complex Woldmeenthe. De invulling van deze locatie is dan ook weer omgezet in woon-werk locatie. Het financiële gevolg is dat er een sterk verbeterde winstprognose ontstaat die te zijner tijd terugvloeit naar de Algemene reserve vrij besteedbaar. Voorgesteld wordt om de reserve Volkshuisvesting voor een bedrag van € 412.500 te compenseren in de bijdrage opgenomen in het raadsbesluit van 18 december 2018 voor de realisatie van sociale huurwoningen in de noordelijke kernen van Steenwijkerland en dit bedrag ten laste te brengen van de Algemene reserve vrij besteedbaar. Dit omdat dit onderdeel van het plan niet kan worden gerealiseerd.

Voorstel

Voorgesteld wordt om:

1. De jaarstukken 2020 vast te stellen.
2. Het rekeningresultaat 2020 van afgerond € 4.397.000 toe te voegen aan de Algemene reserve vrij besteedbaar.
3. De reserve Volkshuisvesting voor een bedrag van € 412.500 te compenseren voor de bijdrage realisatie huurwoningen in de noordelijke kernen en dit bedrag ten laste van de Algemene reserve vrij besteedbaar te brengen.

Argumenten

Niet van toepassing.

Kanttekeningen en risico's

De bij ons bekende risico's zijn verwerkt in de jaarstukken.

Duurzaamheid en social return

Niet van toepassing.

Financiële toelichting

Niet van toepassing.

Participatie en communicatie

Er wordt een persbericht uitgebracht.

Corona

In het jaarverslag en de jaarrekening 2020 is per programma uitgebreide informatie opgenomen over de gevolgen van de coronapandemie.

Uitvoering en planning

Niet van toepassing.

Is het besluit openbaar?

Ja

Besluit

Beslispunt 1

De gemeenteraad besluit:

1. De jaarstukken 2020 vast te stellen.
2. Het rekeningresultaat 2020 van afgerond € 4.397.000 toe te voegen aan de Algemene reserve vrij besteedbaar.
3. De reserve Volkshuisvesting voor een bedrag van € 412.500 te compenseren voor de bijdrage realisatie huurwoningen in de noordelijke kernen en dit bedrag ten last van de Algemene reserve vrij besteedbaar te brengen.