



Sint Anthonis

Zaaknummer Z-19-32264
Documentnummer INT/033010

Raadsvergadering : 2 juli 2020

Onderwerp : Jaarrekening 2019

Samenvatting voorstel

De jaarstukken 2019 (jaarverslag en jaarrekening) vormen het sluitstuk van de P&C-cyclus 2019. Met deze jaarstukken legt het college verantwoording af over de uitvoering van het gevoerde beleid in 2019. In het jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over de vooraf afgesproken beleidsvoornemens en in de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over de rechtmatige besteding van de door de raad geautoriseerde budgetten.

Covid -19 (Corona)

Tijdens de periode van opstelling van de jaarstukken (december 2019 – april 2020) heeft de uitbraak van Covid - 19 plaatsgevonden. Deze uitbraak heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van Covid - 19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zo veel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

Toelichting op het voorstel:

De jaarstukken zijn opgesteld conform de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en met inachtneming van de verschenen relevante notities van de Commissie BBV. Het jaarverslag en de jaarrekening zijn in één document, genoemd de jaarstukken 2019, opgenomen. Per programma is een analyse gemaakt van de verschillen tussen de in de begroting geraamde bedragen en de werkelijke cijfers. Voor een nadere toelichting en verantwoording van deze verschillen verwijzen wij u korthedshalve naar de jaarstukken.

Accountantscontrole

Onze accountant Deloitte heeft de jaarstukken 2019 gecontroleerd. Deloitte is voornemens om een goedkeurende controleverklaring af te geven. Voordat de controleverklaring wordt afgegeven wordt eerst het concept accountantsverslag besproken in de auditcommissie op 11 juni 2020. Wanneer de controleverklaring en het accountantsverslag definitief zijn, worden deze aan de stukken voor de raadsvergadering van 2 juli toegevoegd.

Wettelijk kader/beleidskader

Gemeentewet, controleprotocol gemeente Sint Anthonis en het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Financiële consequenties

Het saldo van de jaarrekening bedraagt € 36.000 voordelig. Bij de 2^e bestuursrapportage over 2019 werd nog uitgegaan van een negatief exploitatieresultaat van € 1.272.000. Het resultaat is daarmee € 1.308.000 voordeliger dan voorzien. In het onderdeel samenvatting resultaat 2019 van de jaarstukken is een overzicht gegeven van de belangrijkste posten die dit verschil hebben veroorzaakt.

Daarnaast vragen wij u om te besluiten tot overheveling van een aantal nog niet bestede (incidentele)budgetten vanuit de exploitatie 2019 naar het boekjaar 2020 tot een totaalbedrag van afgerond "netto" € 596.000. Met netto bedrag wordt hiermee bedoeld het bedrag wat feitelijk het resultaat over 2019 heeft beïnvloed. Het gaat hier met name om budgetten die door u als raad aanvullend beschikbaar zijn gesteld met een benoemd specifiek doel. Door de overheveling wordt zeker gesteld dat het beoogde doel kan worden gerealiseerd.

Deze overheveling wordt technisch gezien geeffectueerd door middel van een bestemming van het resultaat over 2019. Aangezien het resultaat slechts ruimte geeft voor dekking tot een bedrag van € 36.000 zal het resterende bedrag ad € 560.000 ten laste van de algemene reserve moeten worden gebracht. Dit conform de bestendige gedragslijn bij tekorten in de jaarrekening.

De voorstellen tot overheveling betreffen de volgende posten:

Omschrijving	Bedrag	Ten laste van reserve
Invoering E-diensten publiekszaken	15.000	
Project wet onroerende zaken waardering op m2	23.293	
Restant budget wegbermen overgeheveld uit 2018	225.838	225.838
Budget voor update wegenlegger	10.000	
Restant bedrag voor compensatie sanering/sloop vaststellings-overeenkomst Peelstraat 11	150.000	150.000
Restant bedrag van incidentele budgetten voor tijdelijk beheer en expertise voor MFA Oelbroeck	120.665	120.665
Niet bestede (extra) middelen vanuit groenstructuurplan voor landschapsbeleidsplan	63.059	
Niet bestede (extra) middelen vanuit groenstructuurplan voor parken en plantsoenen	40.000	
Niet bestede (extra) middelen vanuit beheersplan speelruimte	44.100	
Van derden ontvangen AED middelen	15.922	5.922
Restant budget voor invoering omgevingswet	17.500	17.500
Eenmalige middelen vanuit algemene uitkering voor klimaatdoelstellingen	237.000	
Middelen voor ambulantisering GGZ	9.000	
Ontvangen uitkering vanuit centrumgemeente wegens uitkering van reserve beschermd wonen	79.223	
Budget voor herstel wegen als gevolg van aanleg breedband	30.000	
Aanpassing voorziening belastingdebiteuren	35.000	
Budget herindeling 2019	79.453	79.453
Totaal voorstellen	1.195.053	599.378
Af: Waarvan gedekt door reserve	599.378	
Beïnvloeding resultaat 2019	595.675	

Naast bovengenoemde posten stellen wij u ook voor alle niet bestede budgetten uit de exploitatie 2019 vanuit het uitvoeringsprogramma over te laten hevelen naar het boekjaar 2020. Aan deze overheveling zijn geen financiële consequenties verbonden aangezien het uitvoeringsprogramma administratief gedekt wordt vanuit de reserves.

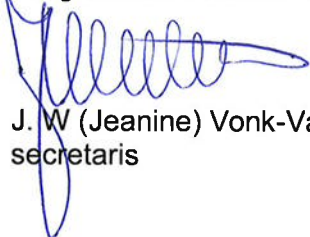
Voorstel besluit

Overeenkomstig bijgevoegd concept-besluit wordt voorgesteld:

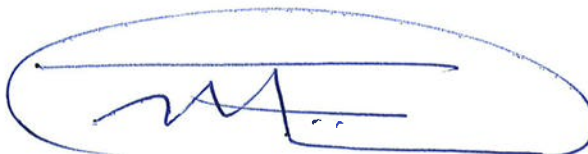
1. de jaarstukken 2019 van de gemeente Sint Anthonis vast te stellen;
2. akkoord te gaan met de overheveling van niet bestede (incidentele) budgetten vanuit de exploitatie 2019 naar boekjaar 2020 voor een totaalbedrag van "netto" € 596.000;
3. akkoord te gaan met de overheveling van alle niet bestede budgetten vanuit het uitvoeringsprogramma binnen de exploitatie 2019 naar het boekjaar 2020;
4. het voordelig resultaat over 2019 van € 36.000 te bestemmen ter (gedeeltelijke) dekking van de onder punt 2. genoemde overheveling van budgetten;
5. het resterend bedrag van de onder 2. genoemde overheveling van budgetten ad € 560.000 ten laste van de algemene reserve te brengen.
6. de 12^e begrotingswijziging vast te stellen, zijnde de afwikkeling van de jaarrekening.

Sint Anthonis, 2 juni 2020

Burgemeester en wethouders,



J. W. (Jeanine) Vonk-Van Meteren MSc
secretaris



M.A. (Marcel) Fränzel MSc
burgemeester

Ter inzage legging

Bij dit onderwerp liggen de volgende stukken ter inzage:

1. Jaarstukken 2019 gemeente Sint Anthonis
2. Raadsbesluit
3. De 12^e begrotingswijziging voor het jaar 2020

Wanneer de controleverklaring en het accountantsverslag definitief zijn, worden deze aan de stukken voor de raadsvergadering van 2 juli 2020 toegevoegd.

Portefeuillehouder : Wethouder Poel