

Zaaknummer 2209140
Portefeuillehouder De heer G.J. Hendriks
Voorstel Jaarstukken 2020

Aan de raad,

1. Beslispunten:

1. De Jaarstukken 2020, met een positief resultaat van € 976.169, vast te stellen;
2. Ten laste van het resultaat 2020 een bedrag van € 789.070 over te hevelen naar 2021 en te bestemmen voor:
 - Verbreding van de frontoffice € 80.000
 - Pilot integrale beveiligingsplannen € 60.533
 - ICT-licenties € 62.000
 - ICT-projecten € 92.000
 - Bescherming en opvang - lokale actielijnen € 248.147
 - Waterleidingen Sportpark De Kuil € 50.000
 - Energietransitie – incidentele budgetten septembercirculaire 2019 € 196.390
3. Ten laste van het resultaat de volgende toevoegingen aan bestemmingsreserves te doen:
 - € 129.673 aan de reserve Kwaliteitsverbetering Groen Muiden t.b.v. groenwerkzaamheden Mariahoeve / Eikenlaan
 - € 15.000 aan de reserve grondexploitatie t.b.v. hekwerk landgoed Nieuw Cruysbergen
4. Ten laste van het resultaat de vrijval van de verliesvoorziening grondexploitatie Bredius ter hoogte van € 506.771 te storten in de Algemene reserve grondexploitatie.
5. Het resterende negatieve saldo na bestemming ad. € 464.345 te onttrekken aan de Algemene Reserve.
6. Ten laste van de daarvoor bestemde reserves een bedrag van € 831.857 over te hevelen naar 2021 en te bestemmen voor:
 - Maatschappelijk ondersteuningsfonds € 118.185 (restant 1^e tranche)
 - Maatschappelijk ondersteuningsfonds € 475.000 (2^e tranche)
 - Energietransitie € 108.999
 - Groenwerkzaamheden Mariahoeve / Eikenlaan € 129.673
7. Met betrekking tot de evaluatie van de reserves en voorzieningen het volgende vast te stellen:
 - de reserve Groot onderhoud De Zandzee ad. € 0 op te heffen
 - de voorziening Groenbeheer LNC ad. € 0 op te heffen
 - de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs met een bedrag van € 195.495 te verlagen en dit bedrag toe te voegen aan de Algemene Reserve.
8. De grondexploitatie Stork-locatie af te sluiten.
9. De geactualiseerde grondexploitatie Bredius vast te stellen per 1 januari 2021 op € 5.776.000 negatief.
10. De bijdragen aan de fracties voor 2020 vast te stellen op € 2.295 conform bijlage 3 Overzicht fractiebudgetten.
11. De op de vaststelling van de jaarstukken 2020 betrekking hebbende begrotingswijziging voor 2021 vast te stellen.

2. Inleiding

Met de jaarstukken 2020 legt het college verantwoording aan de gemeenteraad af over het gevoerde beleid en wat dit heeft gekost. Het college biedt hierbij de jaarstukken (jaarrekening en jaarverslag) ter vaststelling aan de gemeenteraad aan. De jaarstukken 2020 zijn voorzien van een goedkeurende verklaring van de accountant.

Het jaar sluit af met een gerealiseerd voordelig resultaat van € 976.169. Na bestemming wordt dit bedrag met € 1.440.514 verlaagd tot een nadelig saldo van € 464.345, dat wordt onttrokken aan de Algemene Reserve.

Het jaar 2020 is zonder meer een bijzonder jaar. Bijzonder omdat de wereld op slot ging en het sociale leven tot stilstand kwam. Evenementen en publieksactiviteiten waren nauwelijks nog mogelijk, scholen, horeca en veel winkels werden gesloten en bezoek in verpleeghuizen was niet meer welkom. Slechts een kleine selectie van gevolgen van corona, maar de gevolgen waren (en zijn) voor alle inwoners en ondernemers van Gooise Meren voelbaar.

Toch is 2020 eigenlijk ook wel een 'gewoon' jaar geweest; paspoorten en rijbewijzen zijn verstrekt, vergunningaanvragen zijn afgehandeld, straten zijn geveegd en uitkeringen zijn verstrekt. Daarnaast zijn belangrijke stappen gezet in de uitvoering van het Coalitieakkoord Duurzaam, Sociaal, Veilig en Vitaal. De Visie aan de Gooise Kunst, het Ambitiedocument Rechtmatigheidsverantwoording, de Algemene Plaatselijke Verordening, het onderhoudsplan Mariahoeve Muiden en Eikenlaan Muiderberg zijn in dit bijzondere jaar vastgesteld. En er is heel hard doorgewerkt aan de implementatie van de Omgevingswet en de Regionale Energie Strategie. Maar ook aan kansengelijkheid voor kinderen, de aanleg van sportvelden en de bouw van scholen.

Uiteraard waren er ook plannen die door corona geen, of slechts deels doorgang vonden. Bijvoorbeeld meer schoolzones bij scholen of het ondernemersbeleid, maar het werk is ondanks alle beperkingen grotendeels 'gewoon' doorgegaan. Dat is goed beschouwd toch ook echt wel bijzonder. Naast de 'reguliere taken' hebben we bovendien met het maatschappelijk ondersteuningsfonds cultuur, sport en welzijn kunnen helpen om in te spelen op de coronamaatregelen. Hiermee hebben we een bijdrage kunnen leveren aan het instandhouden van de maatschappelijke infrastructuur. Met de uitvoering van de rijksregelingen en lokale maatregelen, zoals kwijtschelden precariobelasting en verruimen terrassen, konden we ondernemers een steuntje in de rug geven. Daarbij spreken we grote waardering uit voor de manier waarop de medewerkers van de gemeente ervoor hebben gezorgd dat het werk door kon blijven gaan. Ook danken wij de gemeenteraad voor de samenwerking die wij, ook in dit bijzondere digitale jaar, als zeer prettig hebben ervaren. Tot slot gaat onze dank uit naar vele betrokken ondernemers, inwoners, organisaties en instellingen waar we mee samenwerken. Zonder hen worden er geen mooie resultaten neergezet.

Over dit bijzondere jaar leggen we in deze Jaarstukken 2020 verantwoording af en geven we inzicht in de resultaten van de inzet. Binnen de cyclus van Planning en Control zijn de jaarstukken de afsluiting van 2020. Tegelijkertijd vormen deze jaarstukken het vertrekpunt voor de bijstellingen in het lopende jaar (2021) en de jaren daarna. Zo wordt een aantal niet (volledig) uitgevoerde taken en projecten of gerealiseerde ambities doorgeschoven naar 2021. Daarnaast vormt de analyse van de (financiële) ontwikkelingen en investeringen input voor de begroting van 2021. Hierover rapporteren we in de voortgangsverslagen en stellen we noodzakelijke budgettaire aanpassingen voor. Daar waar deze ontwikkelingen een meerjarig effect of structureel karakter hebben nemen we deze ook mee in Perspectiefnota 2022-2025, zodat samen met de uitkomsten het proces rondom Duurzame balans in

de begroting, een integrale afweging kan worden gemaakt over de ambities en inzet van middelen. Hierbij zullen scherpe keuzes gemaakt moeten worden om ruimte te creëren voor de uitvoering van lokale ambities.

3. Beoogd effect

De gemeenteraad krijgt inzicht in het bereikte resultaat over 2020. Zo kan de raad invulling geven aan zijn kaderstellende en controlerende functie. Vanuit de controlerende rol stelt hij de jaarstukken vast.

4. Argumenten en onderbouwing

1.1 *Het college legt verantwoording af over het gevoerde (financiële) beleid.*

Met de jaarstukken wordt zowel inhoudelijk als financieel verantwoording afgelegd over de resultaten van 2020. De jaarrekening wordt met een positief resultaat afgesloten.

2.1 *Budgetoverheveling*

Bij het opstellen van de jaarrekening is het beleid erop gericht dat alle niet benutte budgetten vrijvallen in het rekeningresultaat. Aan een aantal incidentele budgetten uit 2020 liggen in 2019 en 2020 gemaakte afspraken ten grondslag. Voorgesteld wordt deze (restant)budgetten uit 2020 ten laste van het resultaat over te hevelen naar 2021, zodat alsnog uitvoering gegeven kan worden aan de gemaakte afspraken. Een nadere toelichting van deze budgetten is opgenomen in bijlage 2 'Over te hevelen budgetten'.

3.1 *Onttrekkingen aan bestemmingsreserves*

In de begroting 2020 zijn diverse toevoegingen en onttrekkingen aan bestemmingsreserves geraamd als dekking voor diverse activiteiten. Een deel van deze reservemutaties vindt zijn oorsprong nog in de begroting 2019 en hangt samen met het College-uitvoeringsprogramma. Op grond van de Kadernota Rechtmatigheid van de commissie BBV moeten in de jaarrekening de toevoegingen en onttrekkingen aan elk van de bestemmingsreserves worden verwerkt overeenkomstig het bedrag dat via de begroting (swijzigingen) door de raad is goedgekeurd (*dit geldt dus niet voor de onttrekkingen aan de algemene reserves*). Alleen als in het raadsbesluit expliciet is aangegeven dat de "onttrekking maximaal € XX bedraagt", mag volstaan worden met onttrekking van de werkelijke besteding tot dit maximum. Als dat, zoals bij de betreffende raadsbesluiten van Gooise Meren niet het geval is, dan zal ondanks de werkelijke (lagere) besteding dat bedrag onttrokken moeten worden. Dit heeft tot gevolg dat in een aantal gevallen meer aan bestemmingsreserves wordt onttrokken dan dat daar werkelijke uitgaven tegenover staan. Hiermee wordt het resultaat met in totaal € 244.502 positief beïnvloed.

In onderstaand overzicht zijn de onttrekkingen aan bestemmingsreserves weergegeven waarbij de daadwerkelijke uitgaven in 2020 lager waren dan het onttrokken bedrag. De raad is bevoegd om bij de resultaatbestemming, alleen wanneer in 2020 geen uitgaven zijn gerealiseerd (*nr. 1 en 2 uit onderstaande tabel, Cruysbergen en Mariahoeve*), de bestemmingsreserves aan te vullen. Hiermee wordt het mogelijk om de voorgenomen activiteiten alsnog uit te voeren en te dekken uit de bestemmingsreserve. Voor de overige onttrekkingen (*nr. 4 t/m 8*) geldt dat de activiteiten wel zijn uitgevoerd, maar zijn de lasten lager uitgevallen waardoor het aanvullen van bestemmingsreserves hier niet nodig is.

Nr.	Programma	Reserve	Geraamd en onttrokken	Werkelijke uitgaven	Verschil	Onderwerp/ activiteit
1.	P4	Reserve grondexploitatie	€ 15.000	0	€ 15.000	Hekwerk landgoed Nieuw Cruysbergen
2.	P5	Reserve Kwaliteitsverbetering Groen Muiden	€ 129.673	0	€ 129.637	Groen Mariahoeve
3.	P6	Reserve Sociaal Domein	€ 90.000	€ 23.417	€ 66.583	Werken aan Werk
4.	P6	Reserve Sociaal Domein	€ 100.000	€ 99.400	€ 600	Verbreden MVO
5.	P7	Reserve Sociaal Domein	€ 100.000	€ 85.478	€ 14.522	Inclusie
6.	P7	Reserve Godelindeschool	€ 120.375	€ 116.115	€ 4.260	Kapitaallasten
7.	P7	Egalisatiereserve St. Primair	€ 1.778	€ 1.185	€ 593	Rentekosten lening
8.	P7	Reserve Sociaal Domein	€ 20.000	€ 6.729	€ 13.271	Faciliteren wijkcoaches
		Totaal	€ 576.826	€ 332.324	€ 244.502	

4.1 Toevoeging aan de Algemene reserve grondexploitatie

De actualisatie van de grondexploitatie Bredius heeft een voordelig resultaatseffect van € 507.000. Aangezien de grondexploitatie nog een aantal onzekerheden kent (definitief bestemmingsplan en verloop aanbestedingsprocedure) en omdat (positieve en negatieve) resultaten van grondexploitaties worden verrekend met de Algemene reserve grondexploitatie wordt voorgesteld de vrijval van de verliesvoorziening in deze bestemmingsreserve te storten. Voor de volledigheid wordt opgemerkt dat ook voor het onttrekken van middelen aan deze reserve altijd een raadsbesluit vereist is.

5.1 De voorgestelde bestemming van het rekeningresultaat is overeenkomstig het bestaande beleid

Het gerealiseerde resultaat 2020 bedraagt € 976.169. Dit resultaat is niet voldoende om bovengenoemde bestemmingsvoorstellen te dekken. Het resterende nadelige saldo van € 464.345 moet worden onttrokken aan de Algemene Reserve.

6.1 Budgetoverheveling met dekking uit reserves

Bij het opstellen van de jaarrekening is het beleid er op gericht dat alle niet benutte budgetten vrijvallen in het rekeningresultaat. Aan een aantal incidentele budgetten uit 2020 liggen in 2019 en 2020 gemaakte afspraken ten grondslag waarbij tegelijkertijd dekking uit reserves beschikbaar is. Voorgesteld wordt deze (restant)budgetten inclusief de aanwezige dekking uit reserves uit 2020 over te hevelen naar 2021, zodat alsnog uitvoering gegeven kan worden aan de gemaakte afspraken. Een nadere toelichting van deze budgetten is opgenomen in bijlage 2 'Over te hevelen budgetten'.

7.1 Het instellen, muteren en opheffen van reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad

Reserves en voorzieningen worden jaarlijks bij het opstellen van de jaarrekening geëvalueerd. Bij alle reserves wordt beoordeeld of het doel waarvoor de reserves zijn gevormd nog relevant is en of de omvang nog in overeenstemming met de gestelde doelen.

Reserve Groot onderhoud Zandzee

Het saldo van de reserve Groot onderhoud De Zandzee is bij raadsbesluit van 9 december 2020 toegevoegd aan de Voorziening Groot onderhoud Zandzee. Deze reserve kan nu worden opgeheven.

Voorziening Groenbeheer LNC

De voorziening Groenbeheer LNC was bestemd voor het beheer en onderhoud in het natuurgebied rondom de te realiseren woningen op Landgoed Nieuw Cruysbergen. De voorziening is gevoed met middelen die de kopers van de woningen hebben betaald als afkoop van het onderhoud in het natuurgebied rondom de te realiseren woningen. Met de overdracht van de grond aan GNR in 2019 zijn ook de middelen uit de voorziening overgedragen. Deze voorziening Groenbeheer LNC kan nu worden opgeheven.

Reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs

Zoals vermeld in het tweede Voortgangsverslag van 2020 is de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs bestemd voor de dekking van investeringskosten en de kosten van de dagelijkse exploitatie. Zowel de exploitatielasten als de onttrekking aan de reserve zijn echter niet geraamd in de begroting 2020 en de lasten drukken daarmee op het resultaat van 2020. Alleen via een raadsbesluit kan de reserve rechtmatig worden verlaagd. De netto exploitatielasten voor tijdelijke huisvesting over 2020 bedragen € 195.495. Hiermee kan de reserve worden verlaagd ten gunste van de Algemene Reserve.

8.1 De grondexploitatie Stork-locatie is gereed.

De Grex Storklocatie is afgerond en kan worden afgesloten. De financiële consequenties zijn verwerkt in de jaarstukken 2020.

9.1 De grondexploitatie Bredius is geactualiseerd

De actualisatie is verwerkt in het overzicht *Onderhanden werk, Bouwgronden in exploitatie* op pagina 220 van de jaarstukken. Omdat het document 'Grondexploitatie Bredius Jaarrekening 2020' financieel- en concurrentiegevoelige informatie bevat, moet dit stuk vertrouwelijk worden behandeld en ligt het ter inzage bij de griffie.

10.1 De verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning Gooise Meren

In de verordening 'Ambtelijke bijstand en fractieondersteuning Gooise Meren' is bepaald dat bij de vaststelling van de jaarstukken de fractievergoedingen van het afgelopen jaar door de gemeenteraad moeten worden vastgesteld. De vaststelling van de fractievergoedingen vindt plaats op basis van de daadwerkelijk uitbetaalde declaraties ad. € 2.295. Hierdoor blijft een bedrag van € 14.305 over. Dit bedrag valt vrij binnen het rekeningresultaat.

5. Houd rekening met en onderbouwing

1.1 Beleidsindicatoren

Bij ministerieel besluit zijn gemeenten verplicht een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in hun jaarstukken en begroting. De indicatoren dienen op basis van een verplicht gestelde bron en eenheid opgenomen te worden, om vergelijking tussen gemeenten mogelijk te maken. Deze gegevens, te vinden op waarstaatjegemeente.nl, zijn echter niet altijd actueel en/of juist. In de jaarstukken 2020 is dit terug te zien. Bijvoorbeeld in dat enkele gegevens ontbreken, verouderd zijn en/of niet altijd te verklaren zijn voor Gooise Meren. Dit wordt per indicator toegelicht in de tabellen in de programma's.

1.2. Status accountantsverslag en controleverklaring

De accountant heeft het accountantsverslag definitief vastgesteld en op 29 juni 2021 een goedkeurende verklaring afgegeven.

6. Financiële onderbouwing

In de jaarstukken wordt in het jaarverslag verantwoording afgelegd over de realisatie van de doelstellingen, prestaties en bestuurlijke actiepunten uit de Programmabegroting 2020. Per programma ziet u daarvan de resultaten.

Rekeningresultaat op hoofdlijnen

Het financiële resultaat is het saldo van de verschillen tussen de begroting na wijziging (als gevolg van besluiten in de raad om de begroting aan te passen) en de jaarrekening. De jaarrekening 2020 sluiten we af met een positief resultaat van € 976.169. Dit resultaat wordt veroorzaakt door een aantal grote nadelen en meerdere kleinere voordelen. Op hoofdlijnen wordt het verschil verklaard door de volgende oorzaken.

- Voorziening Pensioenen en wachtgeld

De storting in de voorziening wachtgeld en pensioenen is € 744.000 hoger dan geraamd. Dit komt voornamelijk door de opname van een nabestaandenpensioen. In 2019 is voor dit nabestaandenpensioen vanuit de overlijdensverzekering circa € 800.000 ontvangen die aan de voorziening had moeten worden toegevoegd om de kosten van het nabestaandenpensioen te dekken. Dit bedrag is in 2019 echter ten onrechte vrijgevallen en wordt nu gecorrigeerd.

- Voorziening personele kosten

De toevoeging aan de voorziening personele kosten laat een nadeel zien van ongeveer € 414.000. Dat wordt met name veroorzaakt door UWV-verplichtingen en/of begeleidingskosten van werknemers die (verplicht) zijn vertrokken.

- Voorziening wegen

Het huidige Beheerplan Wegen is in 2018 vastgesteld en loopt door tot en met 2027. Gelet op de staat van de wegen en noodzakelijke werkzaamheden is deze voorziening niet toereikend om alle in het beheerplan opgenomen activiteiten tot het einde van de planperiode (2027) uit te voeren en is een extra toevoeging ter hoogte van € 696.000 noodzakelijk.

- Kosten Sociaal domein

De uitgaven voor zowel Jeugd als Wmo volgen voor Gooise Meren de landelijke trend en leiden tot een aanzienlijk nadelig effect van € 1,1 miljoen op het resultaat. De overschrijding op Jeugd (€ 284.000) wordt veroorzaakt door een toename van het aantal jongeren dat een beroep doet op de Jeugdwet. Daarnaast hebben deze jongeren steeds vaker zwaardere en duurdere vormen van hulp en ondersteuning nodig. De hogere uitgaven voor Wmo (€ 812.000) worden vooral veroorzaakt door aanzuigende werking als gevolg van de invoering van het abonnementstarief.

- Budgetten gebundelde uitkeringen

Mede door een vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren valt het saldo van baten en lasten BUIG hoger uit dan de raming. Dit levert per saldo een positief resultaat op van ruim € 571.000.

- Actualisatie grondexploitatie
De grondexploitatie Bredius is geactualiseerd. Op basis van deze actualisatie is de netto contante waarde minder negatief geworden. Hierdoor kan een deel van de vorig jaar getroffen verliesvoorziening vrijvallen. Dit heeft een voordelig resultaatseffect van € 507.000. Kanttekening hierbij is wel dat er nog diverse onzekerheden zijn zoals de vaststelling van het definitieve bestemmingsplan en het verloop van de aanbestedingsprocedure. Omdat (positieve en negatieve) resultaten van grondexploitaties worden verrekend met de Algemene reserve grondexploitatie wordt bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat voorgesteld de vrijval van de verliesvoorziening in deze bestemmingsreserve te storten.
- Hogere opbrengsten leges
Er is sprake van hogere leges omgevingsvergunningen voor diverse grotere projecten ter hoogte van in totaal € 666.000.
- Lagere lasten als gevolg van corona en doorgeschoven werkzaamheden
De coronacrisis heeft op een aantal specifieke onderwerpen zoals doe-democratie, duurzaamheid, re-integratie en leerlingenvervoer geleid tot uitstel of verminderde inzet. Daarnaast zijn er ook voor 2020 geplande groenwerkzaamheden voor de Mariahoeve en werkzaamheden met betrekking tot lokale actielijnen voor opvang en beschermd wonen doorgeschoven naar 2021. Per saldo levert dit een voordeel op van € 828.000.
- Doorbelasting kosten ambtelijk apparaat
Mede door in 2020 beter en strakker te sturen op salaris- en inhuurbudgetten vallen de uiteindelijke doorbelastingen van de kosten van het ambtelijk apparaat € 464.000 lager uit dan geraamd. Lagere lasten op met name het gebied van ICT leiden tot een aanvullende lagere doorbelasting van € 147.000.
- Hogere opbrengsten algemene dekkingsmiddelen
Per saldo leveren de werkelijke ontvangsten uit het Gemeentefonds, de dividenduitkering van de BNG en extra belastinginkomsten als gevolg van opleggingen over oude jaren een voordeel op van € 389.000.

Bestemming van het rekeningresultaat

De resultaatbestemming wordt op basis van de volgende onderbouwing voorgesteld:

Over te hevelen budgetten

Het gaat hier om incidentele budgetten waar in 2019 en 2020 gemaakte afspraken aan ten grondslag liggen. Deze worden voortgezet in 2021. Voor de financiële verplichtingen c.q. de dekking, die in 2020 is aangegaan, wordt voorgesteld het bedrag van € 789.070 toe te voegen aan diverse budgetten in het boekjaar 2021 conform bijlage 2 'Over te hevelen budgetten'. Hierdoor kan alsnog uitvoering worden gegeven aan bestaand beleid.

Toevoegingen aan bestemmingsreserves

Op grond van het BBV is over 2020 een aantal onttrekkingen aan bestemmingsreserves gedaan zonder dat daar daadwerkelijke uitgaven tegenover hebben gestaan omdat de betreffende werkzaamheden niet in 2020 zijn uitgevoerd. Hiermee is het resultaat positief beïnvloed. Door het teveel onttrokken

bedrag ter hoogte van in totaal € 144.673 vanuit het resultaat terug te storten in de bestemmingsreserve kan daarmee alsnog het uitvoeren van de voorgenomen activiteit van dekking worden voorzien.

Toevoeging aan Algemene reserve grondexploitatie

De actualisatie van de grondexploitatie Bredius heeft een voordelig resultaatseffect van € 507.000. Aangezien de grondexploitatie nog een aantal onzekerheden kent (definitief bestemmingsplan en verloop aanbestedingsprocedure) en omdat (positieve en negatieve) resultaten van grondexploitaties worden verrekend met de Algemene reserve grondexploitatie wordt voorgesteld de vrijval van de verliesvoorziening in deze bestemmingsreserve te storten.

Overig nadelig saldo

Bovenstaande bestemmingen leiden tot een negatief saldo van € 464.345 dat moet worden onttrokken aan de Algemene Reserve.

7. Duurzaamheid

Het college voert een duurzaam financieel beleid.

8. Communicatie en participatie

De jaarstukken worden na vaststelling ook digitaal bekendgemaakt.

9. Uitvoering / tijdspad / evaluatie

De gemeentewet bepaalt dat gemeenten voor 15 juli van elk jaar de jaarrekening van het voorgaande kalenderjaar met de controleverklaring, het verslag van bevindingen van de accountant en de SiSa bijlage¹ aan Gedeputeerde Staten moeten zenden. De onderstaande planning voorziet daarin:

Datum	Activiteit
8 juni	Beeldvormende raad
10 juni	Indienen schriftelijke vragen voor Raadsleden
18 juni	Beantwoording ingediende schriftelijke technische vragen
23 juni	Indienen moties, amendementen
	Nazending controleverklaring accountant, definitief accountantsverslag en definitieve reactie college op accountantsverslag
29 juni	Meningsvormende raad
7 juli	Besluitvormende raad
Vóór 15 juli	Verzending Jaarstukken aan de provincie

¹ Gemeenten en provincies moeten elk jaar aan de Rijksoverheid melden of en hoe ze het geld hebben besteed. Dit doen zij via de methodiek SiSa (Single information, Single audit).

Bijlagen

1. Jaarstukken 2020 inclusief controleverklaring
- 1a Oplegger Jaarstukken 2020
2. Overzicht over te hevelen budgetten
3. Overzicht fractiebudgetten 2020
4. Accountantsverslag 2020 van BDO accountants
5. Memo Reactie College op accountantsverslag
6. Begrotingswijziging
7. Aanbiedingsbrief BDO accountants

De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel 'Jaarstukken 2020' met zaaknummer 2209140 van het college van burgemeester en wethouders,

Besluit

1. De Jaarstukken 2020, met een positief resultaat van € 976.169, vast te stellen;
2. Ten laste van het resultaat 2020 een bedrag van € 789.070 over te hevelen naar 2021 en te bestemmen voor:
 - Verbreding van de frontoffice € 80.000
 - Pilot integrale beveiligingsplannen € 60.533
 - ICT-licenties € 62.000
 - ICT-projecten € 92.000
 - Bescherming en opvang - lokale actielijnen € 248.147
 - Waterleidingen Sportpark De Kuil € 50.000
 - Energietransitie – incidentele budgetten septembercirculaire 2019 € 196.390
3. Ten laste van het resultaat de volgende toevoegingen aan bestemmingsreserves te doen:
 - € 129.673 aan de reserve Kwaliteitsverbetering Groen Muiden t.b.v. groenwerkzaamheden Mariahoeve / Eikenlaan
 - € 15.000 aan de reserve grondexploitatie t.b.v. hekkwerk landgoed Nieuw Cruysbergen
4. Ten laste van het resultaat de vrijval van de verliesvoorziening grondexploitatie Bredius ter hoogte van € 506.771 te storten in de Algemene reserve grondexploitatie.
5. Het resterende negatieve saldo na bestemming ad. € 464.345 te onttrekken aan de Algemene Reserve.
6. Ten laste van de daarvoor bestemde reserves een bedrag van € 831.857 over te hevelen naar 2021 en te bestemmen voor:
 - Maatschappelijk ondersteuningsfonds € 118.185 (restant 1^e tranche)
 - Maatschappelijk ondersteuningsfonds € 475.000 (2^e tranche)
 - Energietransitie € 108.999
 - Groenwerkzaamheden Mariahoeve / Eikenlaan € 129.673
7. Met betrekking tot de evaluatie van de reserves en voorzieningen het volgende vast te stellen:
 - de reserve Groot onderhoud De Zandzee ad. € 0 op te heffen
 - de voorziening Groenbeheer LNC ad. € 0 op te heffen
 - de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs met een bedrag van € 195.495 te verlagen en dit bedrag toe te voegen aan de Algemene Reserve.
8. De Grondexploitatie Stork-locatie af te sluiten.
9. De geactualiseerde grondexploitatie Bredius vast te stellen per 1 januari 2021 op € 5.776.000 negatief.
10. De bijdragen aan de fracties voor 2020 vast te stellen op € 2.295 conform bijlage 3 Overzicht fractiebudgetten.
11. De op de vaststelling van de jaarstukken 2020 betrekking hebbende begrotingswijziging voor 2021 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van de gemeente Gooise Meren,
gehouden op *(datum wordt ingevuld door de griffie)*

De griffier

De voorzitter

Mevrouw drs. M.G. Knibbe

drs. H.M.W. ter Heegde