

Datum 23 juni 2021
Onderwerp Oplegger jaarstukken 2020

Wijzigingen ten opzichte van de versie zoals aangeboden voor Beeldvormende Raad van 8 juni 2021:

1. Definitieve afrekening Sociaal Domein is verwerkt

De definitieve cijfers vanuit de Regio G&V laten een positief verschil zien ten opzichte van de verwerkte prognose van €475 op de Wmo en Jeugd. Het totaal resultaat op de Wmo en Jeugd komt daarmee op € 1,1 miljoen negatief. Dit verschil werkt direct door in het resultaat van Goosse Meren, waarmee het rekeningresultaat over 2020 uitkomt op afgerond €976k voordelig. Dit kent diverse oorzaken, die worden toegelicht in het raadsvoorstel onder punt 6. Financiële Onderbouwing.

De nieuwe cijfers n.a.v. afrekening Sociaal Domein zijn verwerkt in de jaarstukken. Hierop is ook het raadsvoorstel aangepast. De wijzigingen betreffen concreet:

- Raadsvoorstel:
Beslispunt 1 en 5 en de financiële onderbouwing zijn aangepast conform het voordelige verschil van €475k. Ook de begrotingswijziging (bijlage 6) is hierop aangepast.
- Jaarverslag:
De cijfers in de hoofdlijnen, de financiële tabel en de toelichting hierop in programma 7 (pag. 109-111), de financiële recapitulatie (pag. 130-131), de kengetallen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing (pag. 145), het EMU saldo in paragraaf Financiering (pag. 161).
- Jaarrekening:
Balans passiva (pag. 212), tabel Eigen vermogen (pag. 223), tabel Overlopende passiva (pag. 229), Overzicht baten en lasten (pag. 234-235) inclusief toelichting op Programma 7 (pag. 237), overzicht Structureel saldo (pag. 243), toelichting afwijkingen Programma 7 (pag. 245).
- Bijlagen:
Taakveldenoverzicht (pag. 272)

2. Overige wijzigingen

- Op basis van de accountantscontrole is de Sisa-bijlage op onderdelen aangepast. In het jaarrekeningdeel is de definitieve versie van de Sisa-bijlage opgenomen (pag. 250)
- Op basis van de recent ingediende jaarstukken van verbonden partijen zijn ook financiële kengetallen van de verbonden partijen geactualiseerd (pag. 183)

Overzicht effecten bestemming rekeningresultaat

In onderstaand overzicht wordt schematisch de effecten van de voorgestelde resultaatbestemming weergegeven (beslispunten 1 t/m 5 uit het raadsvoorstel)

Beslispunt	Omschrijving		Bedrag
1.	Rekeningresultaat 2020		€ 976.169
	<u>Resultaatbestemmingen</u>		
2.	Budgetoverhevelingen	-/- € 789.070	
3.	Toevoeging aan bestemmingsreserves	-/- € 144.673	
4.	Toevoegen vrijval verliesvoorziening Grex Bredius aan reserve grondexploitatie	-/- € 506.771	
	Totaal resultaatbestemming		-/- € 1.440.514
5.	Per saldo (negatief) resultaat te onttrekken aan Algemene reserve		-/- € 464.345