

Van	Het college van burgemeester en wethouders
Aan	De gemeenteraad
Datum B&W vergadering	21 juni 2022
Zaaknummer	
Portefeuillehouder	Geert-Jan Hendriks
Onderwerp	RM Aanpassing Jaarstukken 2021 en raadsvoorstellen inzake Jaarstukken 2021 en het eerste Voortgangsverslag 2022.

1. Kennisnemen van

De aanpassingen de van Jaarstukken 2021 en de raadsvoorstellen inzake Jaarstukken 2021 en het eerste Voortgangsverslag 2022.

2. Inleiding

Medio mei heeft u de concept-Jaarstukken 2021 ontvangen. Deze versie was nog onder voorbehoud van de verklaring van de accountant en de controle van de definitieve verantwoording Sociaal domein vanuit de Regio Gooi en Vechtstreek en de verantwoording Tozo vanuit gemeente Hilversum. Recent zijn beide controles afgerond en zijn de definitieve cijfers vastgesteld.

Bij de bespreking van de Jaarstukken 2021 in de beeldvormende raad is door de portefeuillehouder toegezegd dat het beslispunt over de budgetoverheveling met betrekking tot Energietransitie zou worden aangepast. Bij de bespreking van het eerste Voortgangsverslag 2022 in de beeldvormende raad heeft de portefeuillehouder toegezegd om te bezien of het mogelijk is om de dekking vanuit de vastgoedopbrengsten als separaat beslispunt op te nemen in het raadsvoorstel.

Hierbij informeren we u over de aanpassingen in de Jaarstukken 2021 en de raadsvoorstellen inzake Jaarstukken 2021 en het eerste Voortgangsverslag 2022.

3. Kernboodschap

Ook na de afronding van de Regioverantwoording over het Sociaal domein en de verantwoording van gemeente Hilversum met betrekking tot de Tozo-regeling passen alle fouten en onzekerheden binnen de tolerantie marges van de gemeente. De accountant heeft daarom een goedkeurende verklaring afgeven over de Jaarstukken 2021.

4. Consequenties

Rechtmatigheid

In het accountantsverslag bij de Jaarstukken 2021 was reeds € 522.000 (aanbestedingen) aan fouten opgenomen en waren de onzekerheden met betrekking tot Sociaal domein (Regio G&V en SVB) nog niet gekwantificeerd. Naar aanleiding van de afronding van de Regioverantwoording en SVB bedraagt de onzekerheid respectievelijk € 538.000 en € 139.000, maar er is geen sprake van fouten.

Ook de verantwoording van gemeente Hilversum met betrekking tot de Tozo-regeling is afgerond en daar komen geen fouten of onzekerheden uit. Wel is er een nieuwe fout bijgekomen met betrekking tot interne boekingen ter hoogte van € 251.000. Bij het boeken van (vergunning)leges die de gemeente aan zichzelf oplegt is, volgens de accountant, niet een juiste wijze van boeken gehanteerd. Het betreft één legesfactuur en het heeft geen effect op het jaarrekeningresultaat

De geconstateerde fouten en onzekerheden passen zoals verwacht binnen de tolerantie marges van de gemeente. De accountant heeft daarom een goedkeurende verklaring afgegeven over de jaarstukken 2021.

De noodzakelijke aanpassingen worden verwerkt in de definitieve versie van de Jaarstukken 2021 en zoals die worden aangeboden voor de behandeling in de meningsvormende raad. Daarbij wordt een oplegger gevoegd met de wijzigingen ten opzichte van de versie zoals aangeboden voor de beeldvormende raad.

Budgetoverheveling Energietransitie

In het voorstel bij de Jaarstukken 2021 voor budgetoverheveling wordt onder beslispunt 5 van het raadsvoorstel en onder punt 10 van bijlage 2 voorgesteld het resterende budget voor Energietransitie over te hevelen naar 2022 en te bestemmen voor Energietransitie.

Bij de Perspectiefnota 2022 is echter een amendement (Verrekenen 000 budget Energietransitie (A21-82)) aangenomen waarin staat: *Wanneer daarnaast ook nog middelen bestemd voor de Energietransitie uit 2021 niet volledig op worden gemaakt, worden deze niet doorgeschoven naar het Energietransitie budget van 2022, maar worden deze besteed aan nader te bepalen ambities zonder dekking.*

Gelet op het dictum van het amendement stelt het college voor om het resterende budget uit 2021 wel over te hevelen naar 2022, maar niet te bestemmen voor de energietransitie. In overleg met uw raad komt het college in de loop van 2022 met een definitief bestemmingsvoorstel.

Om de besluitvorming in lijn te brengen met het amendement zijn beslispunt 5 en de toelichting op de budgetoverheveling aangepast.

Dekking inhuur vastgoed

Bij de bespreking van het eerste Voortgangsverslag 2022 in de beeldvormende raad heeft uw raad gevraagd om de dekking voor inhuur vanuit de vastgoedopbrengsten als separaat beslispunt op te nemen in het raadsvoorstel. Op uw verzoek wordt hiervoor een apart beslispunt aan het raadsvoorstel toegevoegd: "De incidentele inhuurkosten vastgoed van in totaal € 450.000 voor de jaren 2022, 2023 en 2024 te dekken uit de geplande opbrengst van vastgoedverkoop."

5. Communicatie

Middels deze raadsmededeling wordt u geïnformeerd over de laatste aanpassingen in de Jaarstukken 2021 en de raadsvoorstellen inzake Jaarstukken 2021 en het eerste Voortgangsverslag 2022.

6. Vervolg

De noodzakelijke aanpassingen met betrekking tot de Jaarstukken worden verwerkt in de definitieve versie van de Jaarstukken 2021 en het bijbehorende raadsvoorstel zoals die worden aangeboden voor de behandeling in de meningsvormende raad. Daarbij wordt een oplegger gevoegd met de wijzigingen ten opzichte van de versie zoals aangeboden voor de beeldvormende raad.

De aanpassingen met betrekking tot het eerste Voortgangsverslag 2022 worden verwerkt in het bijbehorende raadsvoorstel zoals dat wordt aangeboden voor de behandeling in de meningsvormende raad.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

drs. E.M. Voorhorst,
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde,
Burgemeester