

## Voorstel

**Datum vergadering:** 6 juli 2022  
**Datum B&W:** 31 mei 2022

**Portefeuillehouder:** Ramon Pardo Kruidenier  
**Auteur:** Nella de Leeuw-Brouwer

### Onderwerp:

Jaarstukken 2021

### Voorgesteld besluit:

1. De jaarstukken 2021 van de gemeente Alblasserdam vast te stellen.

2. Het voordelig resultaat van € 3.033.000 als volgt te bestemmen:

Overheveling naar 2022 €		350.000
Toevoeging bestemmingsreserve corona	€	500.000
Onttrekking reserve grondexploitatie	€	- 222.881
Toevoeging aan de algemene reserve	€	<u>2.405.818</u>
Totaal	€	3.033.000

### Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2021 van de gemeente Alblasserdam, inclusief controleverklaring. Met het vaststellen van deze jaarstukken wordt het begrotingsjaar 2021 afgesloten en kijken wij terug op het jaar dat achter ons ligt. 2021 was het oogstjaar voor de verkiezingen en werd gekenmerkt door diverse transities. We hebben duidelijke kaders voor de komende jaren vastgesteld. Dit in de context van een COVID19-pandemie, een toenemend zichtbare onbehagen/polarisatie in de samenleving, een dalend vertrouwen in de overheid en een onzeker financieel perspectief.

In het laatste jaar van de collegeperiode is het gebruikelijk om punten te zetten en zaken af te ronden. Dit opdat het nieuwe bestuur niet te veel belast is met reeds volle agenda's of een erfenis die niet beneficiair aanvaard kan worden. In vele opzichten zijn er punten gezet in Alblasserdam. Tegelijkertijd heeft het huidige bestuur ook veel ontwikkelingen in gang gezet die nu geen finaal einde kunnen krijgen, maar vooral zaken met een komma zijn. Werkzaamheden waar het nieuwe bestuur met nieuwe energie en enthousiasme de komende vier jaar mee verder gaat.

### Beoogd effect

Vaststelling van de jaarstukken 2021.

### Argumenten

Via de programmaverantwoording en de paragrafen wordt verantwoording afgelegd over de realisatie en uitvoering van de begroting en de Samenlevingsagenda 2.0 in 2021.

Het jaar 2021 is afgesloten met een positief saldo van (afgerond) € 3.033.000. Op hoofdlijnen is het verschil van € 3.033.000 tussen de begroting, inclusief de wijzigingen tot en met de 3e bestuursrapportage, en realisatie als volgt te verklaren:

• Algemene uitkering	€ 1.100.000	V Incidenteel
• Beschermd Wonen	€ 460.000	V Incidenteel
• Omgevingswet	€ 210.000	V Incidenteel
• Leges bouwvergunningen	€ 672.000	V Incidenteel
• Verkoop perceel Twijn	€ 239.000	V Incidenteel
• Overig, per saldo	€ <u>352.000</u>	V Incidenteel/structureel
Totaal	€ 3.033.000	

Voor een uitgebreidere toelichting op de afwijkingen verwijzen wij naar de analyses in de programmaverantwoording. Vooral door een aantal grote incidentele voordelen is dit resultaat gerealiseerd. Ook zijn er diverse (kleinere) afwijkingen, zowel positief als negatief, tot een resultaat van € 352.000. Het gaat hier om zowel incidentele als structurele afwijkingen. Voor zover het structurele afwijkingen betreft zal hier rekening mee worden gehouden in de bij te stellen begroting 2022 en de (meerjaren)begroting 2023-2026.

De voorgestelde bestemming van het resultaat is:

a. een bedrag van € 350.000 overhevelen naar 2022 ten behoeve van:

- In 2020 en in 2021 is budget beschikbaar gesteld voor de implementatie van de Omgevingswet. De implementatie van de Omgevingswet is een langdurig traject en de invoering is weer uitgesteld. Uiterlijk 31 december 2029 moeten de laatste stukken (Omgevingsplan) definitief zijn opgeleverd. Tot die tijd zullen kosten worden gemaakt voor de implementatie. Daarom wordt voorgesteld het resterende budget van € 210.000 over te hevelen naar 2022.
- In 2021 zijn diverse leges ontvangen voor het uitvoeren van werkzaamheden in het straatwerk door derden in het kader van de Telecommunicatiewet. Hiertegenover staan uitgaven voor herstel van het straatwerk. Corresponderende uitgaven voor een deel van deze inkomsten worden in 2022 gerealiseerd. Daarom wordt voorgesteld een deel van de ontvangen leges, €140.000, over te hevelen naar 2022 ter dekking van de in dat jaar uit te voeren herstelwerkzaamheden.

b. een bedrag van € 500.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve corona:

Ook in 2021 heeft de gemeente vanuit het rijk middelen ontvangen in verband met de coronaperiode. Naast in 2021 gemaakte corona gerelateerde kosten die via de diverse bestuursrapportages gedekt zijn uit de in 2020 gereserveerde middelen is een gedeelte van de in 2021 ontvangen middelen gebruikt ter dekking van verdere extra lasten in de jaarrekening 2021 zoals voor handhaving en jeugd, verleende huurkortingen en gedeerde inkomsten. Voorgesteld wordt van de resterende gelden 2021 een bedrag van € 500.000 te reserveren door een storting in de in 2020 gevormde bestemmingsreserve coronagelden zodat aanwending in 2022 kan plaatsvinden omdat ook in 2022 nog extra uitgaven en compensaties plaats vinden.

c. een bedrag van € 222.818 te onttrekken aan de bestemmingsreserve grondexploitatie:

In 2021 is een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2021 van € 222.818 opgelegd. Tegen deze voorlopige aanslag is bezwaar gemaakt. De verwachting is dat het bezwaar gegrond is. In dat geval zal te zijner tijd worden voorgesteld om de restitutie (terug) te storten in de bestemmingsreserve grondexploitatie.

d. een bedrag van € 2.405.818 toe te voegen aan de algemene reserve.

Na bestemming voor activiteiten genoemd onder a) t/m c) resteert er een saldo van € 2.405.818. Hierdoor is er nagenoeg geen uitname uit de algemene reserve zoals bij de begroting, inclusief

wijzigingen, was geraamd. Dit door incidentele meevallers. Om de begroting, ook na wijzigingen, sluitend te krijgen was tot en met de 3e bestuursrapportage een onttrekking aan de algemene reserve geraamd van € 2.419.000.

### **Kanttekeningen**

n.v.t.

### **Financiële informatie**

De jaarrekening sluit met een positief saldo van (afgerond) € 3.033.000 ten opzichte van de tot en met de 3e bestuursrapportage bijgesteld begroting 2021.

Na de voorgestelde bestemming resteert een saldo van € 2.405.818. Hierdoor is er nagenoeg geen uitname uit de algemene reserve zoals bij de begroting, inclusief wijzigingen, was geraamd. Dit door incidentele meevallers. Tot en met de 3e bestuursrapportage 2021 was, om de (gewijzigde) begroting sluitend te maken, een onttrekking aan de algemene reserve geraamd van € 2.419.000.

### **Uitvoering**

n.v.t.

### **Communicatie**

In het kader van het financieel toezicht worden de jaarstukken na vaststelling aangeboden aan de provincie Zuid-Holland. Ook worden de jaarstukken op de website van de gemeente geplaatst en toegezonden aan het Centraal Bureau voor de Statistiek.

### **Eerdere besluitvorming**

Begroting 2021

1e bestuursrapportage 2021

2e bestuursrapportage 2021

3e bestuursrapportage 2021

### **Bijlagen**

- 
1. HERZIEN Jaarstukken 2021 Raad 20220701
  2. VERVALLEN Concept-Jaarstukken Alblisserdam 2021
  3. VERVALLEN concept raadsvoorstel Jaarstukken 2021

Met vriendelijke groet,  
burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester

## CONCEPT RAADSBESLUIT

---

De raad van de gemeente Alblasserdam;

gelet op:  
artikel 198, lid 2 van de Gemeentewet

overwegende dat:  
de raad de jaarrekening en het jaarverslag dient vast te stellen.

### B E S L U I T:

1. De jaarstukken 2021 van de gemeente Alblasserdam vast te stellen.

2. Het voordelig resultaat van € 3.033.000 als volgt te bestemmen:

Overheveling naar 2022	€	350.000
Toevoeging bestemmingsreserve corona	€	500.000
Onttrekking reserve grondexploitatie	€	- 222.881
Toevoeging aan de algemene reserve	€	<u>2.405.818</u>
Totaal	€	3.033.000