

R a a d s v o o r s t e l

Raadsvergadering van : **30 juni 2020**
Agendanummer : **6**
Portefeuillehouder : **J. Nieuwenhuizen**
Opsteller : **E. (Erwin) Latuhihin**
B&W-besluit datum : **26 mei 2020**
Onderwerp : **Jaarstukken 2019**

Is preventief toezicht van de provincie op het voorstel van toepassing? **Ja**
Gebruik dan het formulier Afstemming Fusiepartner, te vinden onder het kopje **Algemeen**.

Gevraagde beslissing(en)

1. Alvorens het jaarresultaat 2019 en het saldo ná bestemming vast te stellen:
 - a. in te stemmen met een aanvullende onttrekking aan de reserve Sociaal Domein van € 666.592 ter dekking van de incidentele en structurele kosten Jeugdzorg en Wmo-nieuw;
 - b. de herziene grondexploitaties vast te stellen;
2. Het gerealiseerde positief resultaat van de Jaarstukken 2019 vast te stellen op € 3.110.552;
3. In te stemmen met de budgetoverheveling van de volgende gelden uit het rekeningresultaat 2019:
 - a. Onderhoud asfalt ad € 500.000;
 - b. Onderhoud elementen ad € 185.000;
 - c. Onderhoud speelvelden en openbaar groen ad € 145.000;
 - d. Procesgeldern Kernenbeleid ad € 10.000;
 - e. Doorontwikkeling Vrone locatie ad € 10.000;
4. In te stemmen met het instellen van drie nieuwe reserves:
 - a. Reserve anticyclisch investeren;
 - b. Reserve verkeershotspots;
 - c. Reserve klimaatakkoord;
5. In te stemmen met de volgende bestemming van het jaarresultaat 2019:
 - a. Dotatie aan de reserve accommodatiebeleid ad € 512.000;
 - b. Dotatie aan de reserve anticyclisch investeren ad € 592.000;
 - c. Dotatie aan de reserve verkeershotspots ad € 150.000;
 - d. Dotatie aan de reserve klimaatakkoord ad € 65.000;
 - e. het restant van het positieve resultaat van € 941.552 toe te voegen aan de Algemene Reserve;
6. Het Jaarverslag en de Jaarrekening 2019 vast te stellen, rekening houdend met de artikelen 197 en 213 van de Gemeentewet;
7. Aansluitend in te stemmen met:
 - a. het opheffen van de volgende twee reserves vanwege inactiviteit:
 - i. "Verkeersonderzoeken Langedijk [€ 739,37]";
 - ii. "Financiële ondersteuning Museum Broekerveiling [€ nihil]";
 - b. het positief saldo ad € 739,37 toe te voegen aan de Algemene Reserve.

0 - Inleiding

De Gemeentewet draagt het college op jaarlijks verantwoording af te leggen over het in het voorafgaande kalenderjaar gevoerde bestuur en financieel beheer.

In het Jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over de realisering van de beleidsvoornemens, zoals die in de Programmabegroting 2019, tussentijdse rapportages en andere raadsbesluiten zijn opgenomen. In het overzicht van baten en lasten (de Jaarrekening) is de verantwoording gericht op de baten en lasten die daartoe zijn ingezet.

1 - Afzonderlijke toelichting en bestemming van enkele positieve resultaten

Van enkele positieve resultaten wordt voorgesteld deze alsnog over-te-hevelen naar het dienstjaar 2020.

- a) Na de slotwijziging werd bekend dat de stikstofproblematiek ook gevolgen had voor Langedijk. Meerdere projecten van infrastructurele aard konden niet (meer) voor de jaargrens worden afgerond of uitgevoerd. Dit heeft financieel geleid tot een flinke onderbesteding op het programma Openbare ruimte in 2019.

De voorbereiding van de werken was evenwel al gestart en de uitvoering is nog steeds noodzakelijk. Voorgesteld wordt daarom om de 'niet-bestede' middelen van projecten en werken die als gevolg van de stikstofproblematiek zijn vertraagd van het positief rekeningresultaat af te zonderen en te bestemmen ten gunste van het lopende dienstjaar 2020. Het gaat om werken op het gebied van asfalt, elementen en groenvoorziening.

- b) Bij de slotwijziging is door de raad een tweetal budgetten toegekend, maar konden deze niet meer tot uitvoering worden gebracht. Het betreffen:

- procesgelden Kernenbeleid ad €10.000
- doorontwikkeling Vrone locatie ad €10.000

Voorgesteld wordt om ook deze middelen van het positief rekeningresultaat af te zonderen en deze beide budgetten te bestemmen ten gunste van het lopende dienstjaar 2020.

Reserveringen

Voorgesteld wordt een tweetal nieuwe reserves in te stellen en de dotatie als volgt vast te stellen:

- Accommodatiebeleid
Het bedrag voor de uitvoering van de renovatie zelf is nog onderdeel van het uit te werken plan, waar nu samen met Vrone aan wordt gewerkt. Hiervoor is dus nog geen definitief eindbedrag in beeld. Wel is in de eerdere plannen, waar het consortium de renovatie zou gaan uitvoeren, al vermeld dat de gemeente een bijdrage zou doen van in totaal € 352.000 en uitgaat van € 160.000 voor het zelf aanleggen van het openbare parkeerterrein. Die € 352.000 was het tekort op het plan van het consortium, maar dan wel op basis van de berekeningen en uitgangspunten van het consortium zelf. Voorgesteld wordt om voor de renovatie van Vrone (incl. aanleg parkeerterrein) € 512.000 aan de reserve accommodatiebeleid toe te voegen.
- Anticyclisch investeren
Kort gezegd betekent anticyclisch investeren dat in onrustige perioden juist wordt ingezet op innovatie. En omgekeerd dat in een stabiele fase de rust wordt behouden. Door anticyclisch te investeren wordt de kans verhoogd om risico's in economisch mindere perioden succesvol het hoofd te bieden. Het positief rekeningresultaat biedt voldoende ruimte om de MIP investeringen, die bij de begroting naar achteren zijn geschoven weer naar de oorspronkelijke planning terug te halen. De kapitaallasten van deze investeringen zijn als volgt:

Investeringssterrein	kapitaallasten in euro's			totaal
	jaar 2021	jaar 2022	jaar 2023	
Vervangen wegdek Zaagmolenweg	3.206	31.971	31.583	66.760
LOMW Vaarroute	1.230	28.934	250.672	280.836
Route Vroonermeer-Oosterdijk	0	17.220	32.632	49.852
Inpassing RK-onderwijs in Het Palet	65.600	64.960	64.320	194.880
Totaal	70.036	143.085	379.207	592.328

In de 'bijlage ter informatie' is een specificatie van de investeringen opgenomen.

Voorgesteld om de dotatie aan de reserve anticyclisch investeren te bepalen op € 592.000 ter dekking van de kapitaallasten in de jaren 2021 t/m 2023.

- Verkeershotspots
Er zijn verkeerslocaties in Langedijk waar (op bepaalde momenten van de dag) verkeersonveilige en stressvolle situaties kunnen ontstaan. Sommige van deze hotspots kunnen worden opgelost door

relatief eenvoudige verkeerskundige ingrepen, zoals het verplaatsen van een bushokje. Voorgesteld wordt om vanuit het rekeningresultaat € 150.000 te storten in de reserve verkeershotspots, waaruit de eenvoudige verkeerskundige ingrepen uit kunnen worden bekostigd.

- In de decembercirculaire zijn klimaatmiddelen beschikbaar gesteld om het proces tot het realiseren van de gemeentelijke en landelijke doelstellingen die voortvloeien uit het Klimaatakkoord in beeld te brengen. Dit bedrag maakt onderdeel uit van het positief rekeningresultaat. Voorgesteld wordt vanuit het rekeningresultaat € 65.000 te storten in de reserve klimaatakkoord, waaruit kan worden bekostigd:
 - de uitwerking (haalbaarheidsonderzoek) van de Transitie Visie Warmte € 30.000
 - het opstellen van een plan voor wijkaanpak € 10.000
 - de doorontwikkeling van het energieloket € 25.000

Beoogd resultaat

Vaststellen van het Jaarverslag en de Jaarrekening 2019.

Argumenten

Het staat de gemeenteraad vrij het Jaarverslag en de Jaarrekening 2019 niet conform het voorstel van het college vast te stellen. Daartoe kan de raad met bedenkingen komen, waarop vervolgens het college met een aangepaste jaarrekening kan komen. De aangepaste jaarrekening moet vervolgens door de accountant opnieuw worden beoordeeld.

Volgens de wet dient een jaarrekening te worden vastgesteld in het jaar volgend op het begrotingsjaar. Verder dient de Jaarrekening 2019 vóór 15 juli 2020 aan Gedeputeerde Staten worden toegezonden.

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Communicatie

Niet van toepassing

Participatie (Interactief werken)

Niet van toepassing

Financiën

Zie de toelichting in de Jaarstukken 2019 over het rekeningsaldo, het Jaarverslag en de Jaarrekening.

Preventief toezicht

Vanwege de vaststelling van het Herindelingsontwerp Langedijk en Heerhugowaard conform de Wet algemene regels herindeling (Wet Arhi) is art. 21 van deze Wet van toepassing geworden.

Dit betekent dat de provincie besluiten heeft aangewezen die vooraf de goedkeuring van de provincie behoeven. Het gaat om de volgende categorieën besluiten:

- Besluiten tot vaststelling van begrotingen en begrotingswijzigingen

Vervolgstappen

Niet van toepassing

Bijlage die onderdeel uitmaken van het besluit

- Jaarstukken 2019
- Geactualiseerde grondexploitaties

Bijlagen ter informatie

Specificatie investeringen

Investering	Jaar	Bedrag
Vervangen wegdek Zaagmolenweg (2020)	2020	48.500
Vervangen wegdek Zaagmolenweg (2021)	2021	436.500
LOMW Vaarroute binnendoor SP-BOL (2021)	2021	226.000
LOMW Vaarroute binnendoor SP-BOL (2022)	2022	2.260.000
LOMW Vaarroute Achterburggracht-Oosterdel (2021)	2021	150.000
LOMW Vaarroute Achterburggracht-Oosterdel (2022)	2022	705.000
LOMW Vaarroute Veilingterrein-Oosterdijksloot (2021)	2021	250.000
LOMW Vaarroute Veilingterrein-Oosterdijksloot (2022)	2022	2.600.000
LOMW strandje Noorderplas (2020)	2020	30.000
LOMW strandje Noorderplas (2021)	2021	50.000
Route Vroonermeer-Oosterdijk - knelpunt III (2021)	2021	420.000
Route Vroonermeer-Oosterdijk - knelpunt IV (2022)	2022	380.000
Route Vroonermeer-Oosterdijk - knelpunt V (2023)	2023	550.000
Inpassing RK-onderwijs in Het Palet (RKBS Maria) (2020)	2020	1.600.000

Burgemeester en wethouders van Langedijk,

E. Annaert
gemeentesecretaris/directeur

L.A.M. (Leontien) Kompier
burgemeester

R a a d s b e s l u i t

Agendanummer : 6
Onderwerp : Jaarstukken 2019

De raad van de gemeente Langedijk;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 26 mei 2020;

b e s l u i t:

1. Alvorens het jaarresultaat 2019 en het saldo ná bestemming vast te stellen:
 - c. in te stemmen met een aanvullende onttrekking aan de reserve Sociaal Domein van € 666.592 ter dekking van de incidentele en structurele kosten Jeugdzorg en Wmo-nieuw;
 - d. de herziene grondexploitaties vast te stellen;
2. Het gerealiseerde positief resultaat van de Jaarstukken 2019 vast te stellen op € 3.110.552;
3. In te stemmen met de budgetoverheveling van de volgende gelden uit het rekeningresultaat 2019:
 - a. Onderhoud asfalt ad € 500.000;
 - b. Onderhoud elementen ad € 185.000;
 - c. Onderhoud speelvelden en openbaar groen ad € 145.000;
 - d. Procesgeldern Kernenbeleid ad € 10.000;
 - e. Doorontwikkeling Vrone locatie ad € 10.000;
4. In te stemmen met het instellen van drie nieuwe reserves:
 - a. Reserve anticyclisch investeren;
 - b. Reserve verkeershotspots;
 - c. Reserve klimaatakkoord;
5. In te stemmen met de volgende bestemming van het jaarresultaat 2019:
 - a. Dotatie aan de reserve accommodatiebeleid ad € 512.000;
 - b. Dotatie aan de reserve anticyclisch investeren ad € 592.000;
 - c. Dotatie aan de reserve verkeershotspots ad € 150.000;
 - d. Dotatie aan de reserve klimaatakkoord ad € 65.000;
 - e. het restant van het positieve resultaat van € 941.552 toe te voegen aan de Algemene Reserve;
6. Het Jaarverslag en de Jaarrekening 2019 vast te stellen, rekening houdend met de artikelen 197 en 213 van de Gemeentewet;
7. Aansluitend in te stemmen met:
 - a. het opheffen van de volgende twee reserves vanwege inactiviteit:
 - i. "Verkeersonderzoeken Langedijk [€ 739,37]";
 - ii. "Financiële ondersteuning Museum Broekerveiling [€ nihil]";
 - a. het positief saldo ad € 739,37 toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 30 juni 2020,

de raadsgriffier

de voorzitter

R. (Ronald) Vennik

L.A.M. (Leontien) Kompier