

Jaarstukken 2020

20-07-2021



Definitief vastgesteld dd. 8 juli 2021

1.2 Financieel resultaat 2020

Bedrag x € 1.000	Rekening 2019	Begroot primitief 2020	Begroot na wijziging 2020	Rekening 2020	Vershil rekening versus begroting na wijziging
Sociaal	-9.764	-9.932	-11.711	-11.970	-259
Ruimte	-1.884	-2.070	-3.497	-2.687	809
Bestuur Dienstverlening en Veiligheid	-2.423	-2.448	-2.633	-2.398	235
Algemene dekkingsmiddelen	19.890	20.716	22.260	22.718	459
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-25	-25	-	25
Overhead	-6.581	-6.998	-7.252	-7.543	-291
Resultaat voor bestemming	-762	-757	-2.858	-1.880	978
Reserve mutaties	1.255	817	1.179	870	-309
Resultaat na bestemming	493	60	-1.679	-1.010	669

De rekening sluit dit jaar € 1.010.000 negatief.

1.2.1 Financieel resultaat € 1 miljoen negatief

De rekening sluit dit jaar € 1.010.000 negatief. Dit is inclusief het tekort veroorzaakt door corona. Dit is € 669.000 minder negatief dan gedurende het jaar was ingeschat (resultaat van negatief € 1.679.000), maar negatiever dan de oorspronkelijke begroting waarin een overschot van € 61.000 begroot was. De belangrijkste zaken die bij het afsluiten van de rekening naar voren zijn gekomen en een afwijking gaven op de begroting, worden hierna toegelicht.

De algemene reserve bedroeg per 1 januari 2020 € 2.577.000, na verwerking van het resultaat 2019 ad € 485.000 bedraagt de algemene reserve per 31 december 2020 € 3.062.000. In 2020 hebben er onttrekkingen en toevoegingen plaatsgevonden op de algemene reserve van per saldo € 35.000 negatief, de algemene reserve bedraagt na verwerking hiervan € 3.027.000.

1.2.2 Toelichting belangrijkste financiële verschillen

Sociaal Domein

Ten opzichte van de primitieve begroting is er in 2020 een flinke overschrijding geweest, waarover de gemeenteraad gedurende het jaar in een speciale commissie, over is geïnformeerd. Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er ook sprake van een overschrijding op de uitgaven van het programma sociaal. De belangrijkste oorzaak van de overschrijding van de primitieve en bijgestelde begroting was de aanhoudend zeer dure zorgtrajecten voor enkele kinderen. Verder waren in de uitgaven afrekeningen van oude jaren opgenomen die niet waren voorzien. Daarbij was er sprake van prijsstijgingen van gecertificeerde instellingen en van extra kosten voor kinderen op specialistische scholen.

Wij zagen ook bij de Wmo meer uitgaven dan begroot. De belangrijkste oorzaken hiervoor waren de gevolgen van het verlagen van de eigen bijdrage. Meer mensen zijn gebruik gaan maken van Wmo voorzieningen. Daarnaast hebben er ook enkele grote noodzakelijke woning aanpassingen plaatsgevonden en was er een toename te zien in de vraag naar Wmo begeleiding.

Ruimte

Binnen het programma ruimte is sprake van een positieve afwijking ten opzichte van de begroting. De baten laten een nadeel zien die deels veroorzaakt wordt door lagere parkeeropbrengsten maar daar tegenover staan meevallers. De inkomsten van leges zijn flink hoger dan begroot zowel bij de bouwleges als de welstandtoezichtleges. Door corona zijn minder uitgaven gedaan bij toerisme en economie. Het verwerken van afval onder het programma milieu gaf door corona veel extra kosten. Uitstel van rioleringsprojecten en het overhevelen van diverse budgetten voor duurzaamheid naar 2021 geven een positieve afwijking in het programmabudget. De grondexploitaties zijn in 2020 afgerond en hebben een positief effect op het resultaat.

Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

Binnen het programma bestuur, dienstverlening en veiligheid is sprake van een onderschrijding ten opzichte van de begroting. De voornaamste oorzaak van de onderschrijding is te vinden binnen het sub-programma Veiligheid en wordt veroorzaakt door de vertraging die het proces tot de verbouwing van de brandweerkazerne in Duivendrecht, heeft opgelopen. In de begroting was voorzien in de kosten voor renovatie of nieuwbouw van de kazerne in de vorm van een bijdrage aan de Veiligheidsregio, waaronder de brandweer valt. Wij hebben door het uitstel van het proces tot verbouwing de bijdrage nog niet hoeven te verhogen. Door de coronacrisis hebben we minder uitgaven op het reguliere programma, een aanzienlijk deel van de personele inzet is naar de crisisbestrijding gegaan waardoor reguliere activiteiten zijn verschoven of uitgesteld.

Financiën

Binnen het programma Financiën laten de algemene dekkingsmiddelen, onderdeel overige algemene dekkingsmiddelen, een flinke positieve afwijking zien ten opzichte van de begroting 2020. Het overgrote deel hiervan was al bij de aangepaste begroting voorzien. De positieve afwijking is enerzijds veroorzaakt door een verhoogde algemene uitkering, waarin begrepen de incidenteel ontvangen vergoeding van het rijk voor corona gerelateerde uitgaven en inkomstenderving. Daarnaast laten de belastingopbrengsten een positieve afwijking zien welke veroorzaakt zijn door hogere ozb opbrengsten; de toename woz waarde van niet-woningen was aanzienlijk hoger dan waarvan was uitgegaan in de begroting. Ook ten opzichte van de aangepaste begroting lag deze nog hoger in de uiteindelijke jaarrekening. De opbrengsten aan toeristenbelasting zijn in 2020 daarentegen meer dan gehalveerd, veroorzaakt door de sterke afname van overnachtingen in onze gemeente, als gevolg van corona. De overheid heeft dit deels gecompenseerd door een vergoeding hiervoor op te nemen in de algemene uitkering.

De post onvoorzien is in 2020 niet aangesproken hetgeen het resultaat positief beïnvloedt.