|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  | |
|  | |  |  | |
| aan | de gemeenteraad |  | Registratienummer |  |
| agendapunt |  | ter inzage | Programmarekening 2021 |
| nummer |  | bijlage(n) |  |
| raadsvergadering | 30 juni 2022 |  |  |
| commissie | Commissie ABZ/F |  |  |
| organisatieonderdeel | CS-BMO |  |  |
| portefeuillehouder | Cees van Uden |  |  |
| behandelend ambtenaar | Gilbert Okx |  |  |
| ORGANISATIEONDERDEEL | CS-BMO |  |  |

# Onderwerp

Programmarekening 2021

# Voorstel

1. De programmarekening 2021 vast te stellen;
2. Het nog te bestemmen resultaat van € 4.615.000 toe te voegen aan de algemene reserve.

# Inleiding

In de programmarekening 2021 wordt teruggekeken op wat de gemeente heeft bereikt, welke activiteiten zijn uitgevoerd en wat dat financieel betekende. De verantwoording over 2021 legt het college ter vaststelling voor aan de gemeenteraad.

# Beoogd effect

De programmarekening vormt het sluitstuk van de gemeentelijke planning- en verantwoordingscyclus over het jaar 2021. In dit verantwoordingsdocument zijn opgenomen de hoofdlijnen van het afgelopen jaar en de financiële positie per 31 december 2021.

# Argumenten

* 1. Met het vaststellen van de programmarekening 2021 wordt voldaan aan de afspraken met de gemeenteraad, de provinciale toezichthouder en het Rijk

In artikel 6 van de financiële verordening gemeente De Ronde Venen staat vermeld dat het college verantwoording aflegt over de uitvoering van de programma’s. Daarnaast staat in de Gemeentewet dat de programmarekening altijd vóór 15 juli van het daaropvolgende jaar wordt verzonden aan Gedeputeerde Staten. De verantwoording over de drie domeinen maakt onderdeel uit van de programmarekening 2021. Door het tijdig vaststellen van de programmarekening 2021 wordt voldaan aan de eisen van het Rijk voor het verstrekken van rijksbijdragen. Hiermee wordt voorkomen dat de bevoorschotting van de algemene uitkering tijdelijk wordt gestopt.

* 1. *De gemeenteraad bepaalt hoe het resultaat wordt bestemd*

In overeenstemming met de door de gemeenteraad vastgestelde nota reserves en voorzieningen 2020 – 2022 wordt voorgesteld om het financieel resultaat van € 3.665.000 toe te voegen aan de algemene reserve

# Kanttekeningen

*1.1Niet alle verplichte indicatoren zijn beschikbaar*

Op de website waarstaatjegemeente.nl staan diverse indicatoren die elke gemeente opneemt in de begroting en verantwoording. Op deze website zijn nog niet alle indicatoren over 2021 beschikbaar. In de programmarekening 2021 is duidelijk zichtbaar bij welke indicatoren dit het geval is. De ontbrekende indicatoren worden de komende maanden uitgebracht op de website waarstaatjegemeente.nl. In de begroting 2023 nemen we de meeste actuele indicatoren over 2021 op. Hierdoor worden trends zichtbaar.

* 1. *Uitvoering is gedaan door het 'oude' bestuur en de bestuurlijke behandeling vindt plaats door het 'nieuwe' bestuur*

Door de gehouden raadsverkiezingen in maart 2022 vindt de bestuurlijke behandeling plaats door het ‘nieuwe’ bestuur terwijl de uitvoering is gedaan door het ‘oude’ bestuur. Dit heeft geen gevolgen voor de controlerende rol van de gemeenteraad.

# Financiën

Het financieel resultaat vertoont een overschot van € 4.615.000. Dit resultaat is opgebouwd uit de drie domeinen en de daarin opgenomen tien programma’s aangevuld met de inzet van reserves.

|  |  | **Rekening 2021** |
| --- | --- | --- |
| 1 | Lasten | 100.432.000 |
| 2 | Baten | 104.229.000 |
| 3 | Saldo van baten en lasten | -3.797.000 |
| 4 | Inzet van reserves | -818.000 |
| 5 | Resultaat (+ = tekort en - = overschot) | -4.615.000 |

Na het verwerken van de raadsbesluiten tot en met december 2021 was rekening gehouden met een overschot van € 590.000. Dit resultaat is door ontwikkelingen verbeterd met € 4.025.000 naar een overschot van € 4.615.000. Het verschil van € 4.025.000 is toegelicht in de programmarekening 2021.

# Betrokkenheid en communicatie

Het is de vierde keer dat de jaarlijkse verantwoording is geplaatst op de gemeentelijke website https://de-ronde-venen.begrotingsapp.nl/. Hier kunnen geïnteresseerden de verantwoording over 2021 raadplegen. Deze website biedt ook mogelijkheden om te zoeken op trefwoorden zoals ‘Corona’ en ‘jeugd’.

De provinciale toezichthouder, diverse ministeries en het Centraal Bureau voor de Statistiek worden na het vaststellen van de programmarekening 2021 op de hoogte gebracht van de uitkomsten van deze verantwoording.

# Vervolg

De accountant brengt een controleverklaring en een verslag van bevindingen uit over de verantwoording 2021. Deze betrekken we bij het samenstellen van de verantwoording 2022.

Uit de verantwoording over 2021 blijkt dat er sprake is van zowel incidentele als structurele door-werking naar de begroting 2022 en volgende jaren. De voorgestelde budgetaanpassingen worden betrokken bij de bestuursrapportage van 2022 en de begroting 2023.

# Evaluatie

De uitkomsten van het verslag van bevindingen van de accountant en van de auditcommissie worden meegenomen bij het samenstellen van de verantwoording over 2022.

Het ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van De Ronde Venen,

de secretaris, de burgemeester,

De raad van de gemeente De Ronde Venen gelezen het voorstel van

burgemeester en wethouders (raadsvoorstel nr. **00000/00** van 30 juni 2022).

# Besluit

1. De programmarekening 2021 vast te stellen;
2. Het nog te bestemmen resultaat van € 4.615.000 toe te voegen aan de algemene reserve.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente De Ronde Venen,

d.d. 30 juni 2022.

De raad voornoemd,

de griffier, de voorzitter,