

Aan
de gemeenteraad

Datum 19 mei 2020
Zaaknummer InProces BBV: 2020-0054796
Betreft Vaststellen Jaarstukken 2019

Vergadering van

Portefeuillehouder: Maarten Burggraaf
Begrotingsprogramma Financiën (inclusief overhead)
Pijler Bestuur en Middelen
Kernteam/Opgave: Versterking Bestuur & Organisatie - Planning & Control
Auteur: Lianne Edelschaap
E-mail: ea.edelschaap@dordrecht.nl
Verantwoordelijke: Bas Burger
Openbaar: Ja

Voorgesteld besluit

de Jaarstukken 2019 vast te stellen;

het nog te bestemmen jaarrekeningresultaat van € 4,9 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve stad.

Raadsvoorstel

Wat is het doel?

Het voorbije jaar viel er veel te vieren in de stad. Dordrecht heeft immers een rijke traditie aan historische gebeurtenissen. Het programma rondom *400 jaar Synode* springt daarbij in het oog, evenals dat wij gaststad mochten zijn van *The Passion 2019*. Het zijn evenementen die Dordrecht steviger op de kaart zetten. Samen met onze jaarlijks terugkerende evenementen zorgde dit er ook voor dat wij als evenementenstad van het jaar zijn uitgeroepen. Daar mogen we trots zijn, maar betekent echter niet dat alles goed gaat en we op onze lauweren rusten. Zeker niet. We staan als stad nog steeds voor grote uitdagingen, zoals bijvoorbeeld het vergroten van de veerkracht en draagkracht van onze inwoners en de bereikbaarheid van onze stad. Dit geldt zeker ook voor nieuwe uitdagingen die ons in 2020 wachten, zoals met de uitbraak en nasleep van de Coronacrisis. Daarom staken en steken we samen de handen uit de mouwen om deze uitdagingen aan te gaan en om ingezette ambities te kunnen realiseren. De titel op deze Jaarstukken -"Wij maken Dordt samen!"- duidt hier dan ook op, alleen door samenwerking kunnen we stormen doorstaan en als stad vooruit gaan.

Met de Jaarstukken 2019 legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid van afgelopen jaar. Naast het al eerder aan u aangeboden (en vastgestelde) Jaarverslag vindt u in deze Jaarstukken de Jaarrekening waarmee naast de beleidsmatige verantwoording nu ook de financiële verantwoording over afgelopen jaar aan u wordt aangeboden. Referentiekader voor de verantwoording is de door u vastgestelde Begroting 2019, inclusief de wijzigingen gedurende het jaar.

De Jaarstukken 2019 worden net als voorgaande P&C-producten digitaal opgeleverd als website. Op de website <http://dordrecht.jaarverslag-2019.nl> kunt u de Jaarstukken 2019 digitaal raadplegen. Alle digitale P&C-producten zijn overigens te raadplegen via het Dordtse portaal van de P&C-producten <http://dordrecht.pcportal.nl/> (tevens te vinden via de knop 'beleid en financiën').

Wat zijn per beslispunt de argumenten en wat is hierop de toelichting?

Bestemming jaarrekening resultaat

Het geprognoseerde jaarrekeningresultaat van de bijgestelde begroting 2019 bedroeg € 1,8 miljoen positief. Het jaar 2019 sluiten we af met een positief rekeningresultaat van € 4,9 miljoen na budgetoverheveling (€ 9,4 miljoen voor budgetoverheveling). We stellen voor het resultaat van € 4,9 miljoen conform staand beleid toe te voegen aan de algemene reserve van de stad. De grootste verschillen worden op de website toegelicht bij het onderdeel 'Financieel resultaat in perspectief'.

De Jaarstukken bestaan uit twee onderdelen:

- het inhoudelijke Jaarverslag (programmaverantwoording en paragrafen);
- de financiële Jaarrekening.

Medio maart 2020 is het Jaarverslag 2019 (programmaverantwoording) gepubliceerd ([zie RIS-dossier 2546631](#)). Deze maakt nu integraal onderdeel uit van de Jaarstukken 2019. De beleidsindicatoren en de paragrafen, die eerder ontbraken, maken nu onderdeel uit van het verslaggedeelte.

Wat zijn kanttekeningen en/of risico's bij dit voorstel?

In het jaarrekeningresultaat zijn niet alle resultaten van verbonden partijen verwerkt. Posten die op afrekenbasis met gemeenten worden verrekend zitten wel in het resultaat. Positieve resultaten waar bestemming of resultaatsbepaling nog afhankelijk is van bestuurlijke besluitvorming bij de verbonden partijen zijn niet in het resultaat opgenomen. Daarnaast kunnen de jaarrekeningcijfers van de verbonden partijen nog wijzigen, omdat de jaarrekeningcontrole bij verbonden partijen nog loopt of nog moet plaatsvinden. Dit betekent dat Dordrecht in 2020 het naar huidig inzicht de positieve resultaten van GR Drechtsteden, GR Dienst Gezondheid en Jeugd Zuid-Holland Zuid, Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (aandeel Dordrecht: € 330.000,-) nog moet verwerken.

In 2019 zijn in sociaal domein een aantal eerste stappen gezet om de kostenstijgingen bij de Serviceorganisatie Jeugd (SoJ) en de Sociale Dienst Drechtsteden (SDD) te beperken. Daar zijn ook de eerste voorzichtige resultaten van te zien. Inmiddels bevinden we ons in een geheel andere realiteit, waar we bijvoorbeeld de aanvragen voor inkomensondersteuning fors zien toenemen. Dit laat zien dat de huidige (mondiale) crisis slechts voor een zeer beperkt deel is te verzachten door ambities en maatregelen die we als gemeente lokaal hebben en nemen.

Welk (participatie)proces is doorlopen om tot dit voorstel te komen?

Niet van toepassing.

Wat zijn de belangrijkste gerelateerde besluiten?

Op 15 april 2020 zijn de budgetoverhevelingen van 2019 naar 2020 ([zie RIS-dossier 2542099](#)) vastgesteld.

Hoe wordt dit betaald?

Niet van toepassing.

Wat is het vervolg op het raadsbesluit?

Niet van toepassing.



De raad van de gemeente DORDRECHT;

gezien het voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van 19 mei 2020 inzake Vaststellen Jaarstukken 2019;

b e s l u i t :

de Jaarstukken 2019 vast te stellen;

het nog te bestemmen jaarrekeningresultaat van € 4,9 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve stad.

Aldus besloten in de vergadering van