

Werkvoorraad Griffie

Portefeuillehouder: Peter van Diepen

Van team: Team Financiën

Adviseur: Patricia van Leerdam

E-mail: p.van.leerdam@denhelder.nl

Classificatie: **Openbaar**

Kenmerk: **2023-015884**

Begrotingswijziging: **Ja**

Onderwerp: Voorstel tot het vaststellen van de aanvullende resultaatbestemming Programmarekening 2022.

Publiekssamenvatting:

De programmarekening 2022 laat een voordelig saldo zien van € 4.458.000. Dit saldo wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve. In de Decembercirculaire 2022 zijn door het Rijk uitkeringen toegekend die bestemd moeten worden in 2023. Daarnaast zijn er werkzaamheden waarvan we er niet in geslaagd zijn ze in 2022 uit te voeren, maar waarvoor in 2023 geen budget beschikbaar is. Het college stelt voor een bedrag van € 3.888.000 beschikbaar te stellen voor de uitvoering in 2023.

Geadviseerd besluit

1. het niet bestede deel van de asfaltbudgetten voor de Tlmorlaan, Duinroosstraat en Oostoeverweg in te zetten in 2023 (totaal € 138.000);
2. het niet bestede deel van het Klein asfaltonderhoud (€ 280.000) in 2023 in te zetten;
3. het resterende budget voor Fietsvriendelijke gemeente (€ 153.000) in 2023 beschikbaar te stellen;
4. het niet bestede budget voor het aanpassen van het fietspad aan de Schootenweg (€ 70.000) en de daaraan verbonden subsidie van de provincie Noord-Holland (€ 40.000) in te zetten in 2023;
5. de in december 2022 ontvangen uitkering voor de Verkiezingen (€ 8.000) beschikbaar te houden voor dit doel;
6. de in december 2022 ontvangen uitkering voor de Energietoeslag beschikbaar te stellen in 2023 omdat in dit jaar de uitkering hiervan plaatsvindt. Het betreft een bedrag van € 1.825.000;
7. de in december 2022 ontvangen uitkering voor Bijzondere bijstand ad € 128.000 in 2023 beschikbaar te stellen omdat in dit jaar de uitvoering plaats vindt;
8. de in december 2022 ontvangen uitkering voor 'Gezond in de stad/Kansrijke start' beschikbaar te stellen in 2023 omdat de uitvoering in 2023 plaats vindt;
9. het budget voor de uitvoering van het Klimaatakkoord te doteren aan voor dit doel in te stellen bestemmingsreserve en daarmee de geormerkte middelen voor dit doel beschikbaar te stellen. Het betreft een dotatie van € 330.000;
10. het instellen van de bestemmingsreserve Uitvoering Klimaatakkoord;
11. het restant van het budget voor de wildopvang (€ 40.000) in 2023 beschikbaar te stellen ten behoeve van de aanpassingen van een noodlocatie aan de Handelskade;
12. het restant van de middelen die beschikbaar zijn voor de problematiek rond de (bouw)gebreken van het zwembad 'Het Heersdiep' beschikbaar te houden in 2023. Het betreft een bedrag van € 45.000;
13. het restant van de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen voor het Sportakkoord 2023 (€ 26.000) beschikbaar te houden in 2023;
14. het bedrag van de in 2022 toegezegde subsidie voor de stichting Erfgoed Den Helder/Willemsoord BV voor dit doel beschikbaar te houden zodat het in 2023 kan worden uitgekeerd. Het betreft een subsidie van € 314.000;
15. de in 2022 door het Rijk beschikbare gestelde middelen over te hevelen naar 2023 omdat de invoering van de Omgevingswet wederom is uitgesteld. Het betreft een bedrag van € 410.000;
16. de middelen voor de planontwikkeling Klimaatadaptatie (€ 43.000) te doteren aan de voor dit doel in te stellen bestemmingsreserve;

-
17. het instellen van de bestemmingsreserve Klimaatadaptatie;
 18. het bedrag van de in 2022 toegezegde subsidie ter ondersteuning van het project 'De Nieuwe Kerk' voor dit doel beschikbaar te houden zodat het in 2023 kan worden uitgekeerd (€ 49.000);
 19. de werkzaamheden rond de parkeerfaciliteit offshore installaties worden in 2023 verwacht en het in 2022 voor dit doel beschikbaar gestelde budget (€ 43.000) voor dit doel beschikbaar te houden;
 20. de (meerjaren-) begroting naar aanleiding van de genomen besluiten te wijzigen.
-

Raadsvoorstel:

Aanleiding en context

Op advies van de auditcommissie wordt het verzoek tot (een aanvullende) resultaatbestemming behorende bij het voorstel tot het vaststellen van de Programmarekening 2022 (2023-015838) in een separaat voorstel aan de gemeenteraad aangeboden. Hierdoor kan over de voorstellen tot vaststellen van de programmarekening en van de resultaatbestemming onafhankelijk van elkaar besloten worden.

Doelen en resultaten

De programmarekening laat een voordelig saldo zien van € 4.458. 000. Bij het opstellen de Decemhernota is besloten over activiteiten die vanuit 2022 doorlopen naar 2023. Onderliggend aanvullend voorstel betreft de resultaatbestemming 2022 voor een bedrag van € 3.888.000.

Kaders en omstandigheden

De programmarekening is samengesteld in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) en de Financiële verordening gemeente Den Helder 2022. Het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) geeft aan hoe moet worden omgegaan met het doorschuiven van budgetten naar het volgende jaar (Kadernota rechtmatigheid van de commissie Bbv, paragraaf 4.2.5) en de Gemeentewet, dat het budgetrecht van de raad bepaalt. Het college van burgemeester en wethouders verantwoordt zich in de programmarekening aan de gemeenteraad over het gevoerde inhoudelijk en financiële beleid. De raad heeft een controlerende taak en verleent door vaststelling van de programmarekening decharge aan het college. De programmarekening moet een getrouw beeld geven aan de werkelijke situatie (artikel 197-198-199 van de Gemeentewet).

Argumenten en alternatieven

Op 19 december 2022 heeft de raad besloten om niet gebruikte budgetten uit 2022 door te schuiven naar de begroting van 2023. Hierdoor is in 2023 geld beschikbaar om de betreffende werkzaamheden af te ronden en uit te voeren. Aanvullend hierop wordt thans voorgesteld om een bedrag van € 3.888.000 te bestemmen voor 2023. Het betreft hier enerzijds posten uit de Decemercirculaire 2022 waarvan de uitvoering per definitie niet in 2022 kan plaatsvinden en anderzijds posten waarvan ten tijde van de Decemhernota niet bekend was dat zij door konden schuiven naar 2023.

De volgende argumenten verwijzen naar de beslispunten in het raadsvoorstel:

1. Wegens de slechte weersomstandigheden konden de asfaltwerkzaamheden in de Timorlaan, Duinroosstraat en Oostoverweg niet op het geplande tijdstip uitgevoerd worden. De aannemer heeft deze werkzaamheden verschoven naar begin 2023. Het betreft hier een budget van in totaal (€ 138.000).
2. Wegens personeelsgebrek bij de aannemer zijn de werkzaamheden voor het klein asfaltonderderhoud verplaatst naar januari 2023. Het betreft een bedrag van € 280.000.
3. Wegens de slechte weersomstandigheden zijn ook de werkzaamheden voor de 'Fietsvriendelijke gemeente' (€ 153.000) uitgesteld tot 2023.
4. Dit geldt ook voor het fietspad aan de Schootenweg (€ 70.000) waar ook een subsidie van de provincie Noord-Holland (€ 40.000) tegenover staat.

De volgende vier punten (5 t/m 8) betreffen de Decemercirculaire waarbij de uitvoering in 2023 plaatsvindt:

5. Toegankelijkheid provinciale verkiezingen, € 8.000.
6. Uitkering energietoeslag, € 1.825.000: de in december 2022 verstrekte uitkering voor de Energietoeslag beschikbaar stellen in 2023 omdat in dit jaar de uitkering hiervan plaats vindt.
7. Bijzondere bijstand: vroegsignalering energiearmoede, € 128.000.
8. Gezond in de stad/Kansrijke start, de eerste 1.000 dagen van kinderen, € 26.000.
9. In het Klimaatakkoord is afgesproken om de uitstoot van broeikasgassen te verminderen en daarmee de opwarming van de aarde te beperken. Veel van de werkzaamheden om dit te bereiken, belegt de Rijksoverheid bij gemeentes. Daarvoor worden aanzienlijke middelen beschikbaar gesteld. Om deze geldstromen optimaal in te zetten is zorgvuldige voorbereiding noodzakelijk. Deze kunnen boekjaar overschrijdend zijn. Ook in 2022 heeft dit er toe geleid dat niet alle middelen al direct ingezet zijn. Bovendien is er sprake van tegemoetkoming aan woningeigenaren, waarvan de uitvoering in 2023 plaats vindt. Vanwege het Rijks- en lokaal belang dat aan deze taak gehecht wordt, wordt

voorgesteld een bestemmingsreserve voor deze taak in te stellen om niet bestede middelen toch voor het geormerkte doel beschikbaar te houden. Voorgesteld wordt ook om over deze reserve te mogen beschikken voor uitgaven welke vallen binnen de uitvoeringstaken van het Klimaatakkoord. Het betreft hier een bedrag van € 330.000.

10. Zie punt 9, dit betreft het instellen van de bestemmingsreserve Uitvoering klimaatakkoord.

11. De realisatie van nieuwbouw voor wildopvang heeft vertraging opgelopen vanwege het verkrijgen van de noodzakelijke vergunningen. De oude locatie is niet meer beschikbaar vanwege bouwkundige problematiek. Met tijdelijke maatregelen kan de wildopvang gecontinueerd worden. Aanpassingen van een noodlocatie aan de Handelskade zijn ingezet maar hiervoor zijn wel de resterende middelen uit 2022 nodig (€ 40.000).

12. De problematiek rondom de (bouw)gebreken van het zwembad 'Het Heersdiep' zijn nog niet tot een einde gebracht. Een technisch deskundige blijft hiervoor noodzakelijk om ontwikkelingen in deze te begeleiden. Reden om het restant van het hiervoor beschikbaar gestelde budget (€ 45.000) mee te willen nemen naar 2023.

13. In het kader van het zogenaamde 'Lokaal Sportakkoord hebben wij van het Rijk een subsidie van in totaal € 56.000 ontvangen met als doel: ' Deze subsidie kunt u besteden aan de uitvoering van een lokaal sportakkoord, de uitvoering van een living lab of de inzet van een clubkadercoach, sportparkmanager of verenigingsmanager voor het versterken van sport- en beweegaanbieders.' Realisatie is nog niet volledig uitgevoerd en volgt in 2023. Reden om het resterende geld (€ 26.000) hiervoor in 2023 beschikbaar te maken.

14. Stichting Erfgoed Den Helder/Willemsoord BV heeft voor 2022 subsidie aangevraagd ter hoogte van € 313.556 voor het groot onderhoud aan het erfgoed op Willemsoord. Door omstandigheden wordt de subsidie verleend in 2023 in plaats van in 2022. De daadwerkelijke uitvoering van dit groot onderhoud aan het erfgoed op Willemsoord BV vindt plaats binnen de kaders van hun meerjarenonderhoudsplan (MJOP). Willemsoord bv reserveert jaarlijks een bedrag en verantwoordt dit in de jaarrekening en voert het werk uit zodra de laatste subsidie binnen is om het uitvoeringswerk te kunnen verrichten.

15. De invoering van de nieuwe Omgevingswet is wederom uitgesteld. Mede vanwege steeds inzichtelijker worden dat het vraagstuk complex is, is in 2022 vanuit het Rijk extra geld beschikbaar gesteld om de invoering te ondersteunen. Aangezien de invoering het boekjaar overschrijdt wordt verzocht de hiervoor beschikbare middelen (€ 410.000) 'mee te nemen' naar het volgend boekjaar.

16. Er is een afspraak gemaakt met Hollands Kroon, Schagen, Texel en het Hoogheemraadschap om samen op te trekken inzake de planontwikkeling voor maatregelen op het gebied van klimaatadaptatie. Alle deelnemers doen hiervoor een bijdrage. Den Helder voert de gezamenlijke administratie. Vanwege de gedeelde budgetinleg en het onzekere tijdstip van de uitgaven wordt naar aanleiding hiervan voorgesteld een bestemmingsreserve in te stellen. Voorgesteld wordt het resterend budget in deze bestemmingsreserve te storten en onttrekking voor het beoogde doel toe te staan. Het betreft een bedrag van € 43.000.

17. Zie punt 16, dit betreft het instellen van de bestemmingsreserve Klimaatadaptatie.

18. In 2022 is besloten tot een subsidie ter ondersteuning van het project om het kerkgebouw 'De Nieuwe Kerk' om te bouwen tot publiekstoegankelijke kerk met tentoonstellingsruimte en voorzieningen ten behoeve van culturele voorstellingen en sociaal-maatschappelijke functies in de buurt. De utbetaling van deze subsidie vindt door omstandigheden pas plaats in 2023, reden om dit budget (€ 49.000) mee te willen nemen naar 2023.

19. De parkeerfaciliteit offshore installaties is onderdeel van de Agenda voor het Waddengebied 2050 en het bijbehorende Uitvoeringsprogramma 2021-2026. Bij de 2e turap 2022 is hier geld voor beschikbaar gesteld. Door omstandigheden is hier nog geen uitvoering aan gegeven. Dit wordt verwacht in het eerste half jaar van 2023. Reden om voor te stellen deze middelen (€ 43.000) over te hevelen naar 2023.

Bestuurlijke vernieuwing

Dit voorstel draagt niet specifiek bij tot de bestuurlijke vernieuwing.

Dit voorstel is niet referendabel volgens artikel 2, onder e, referendum verordening gemeente Den Helder 2022: waarin vaststelling en wijziging van de gemeentelijke begroting en rekening zijn uitgezonderd.

Duurzaamheid

Dit voorstel heeft geen specifieke aspecten wat de duurzaamheid betreft.

Financiële consequenties

Door dit voorstel wordt een deel van verschil tussen begroting en programmarekening 2022 (€ 4.458.000) voor een bedrag van € 3.888.000 aanvullend bestemd voor begrotingsjaar 2023. Dit bedrag wordt in 2023 ten laste gebracht van de Algemene Reserve.

Uitvoering en planning

Na de besluitvorming verwerken we de begrotingswijziging in de financiële administratie.

Communicatie

Na behandeling van de resultaatbestemming programmarekening wordt hierover gecommuniceerd met de pers via een persbericht.

Den Helder, 9 mei 2023

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester
J.A. (Jan) de Boer MSc.



secretaris
K. (Koen) van Veen



Raadsvergadering d.d.	
Besluit nummer	2023-015884
Onderwerp	Voorstel tot het vaststellen van de aanvullende resultaatbestemming Programmarekening 2022.

De raad van de gemeente Den Helder;

gelezen het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders van Den Helder van 9 mei 2023,

besluit:

1. het niet bestede deel van de asfaltbudgetten voor de TImorlaan, Duinroosstraat en Oostoeverweg in te zetten in 2023 (totaal € 138.000);
2. het niet bestede deel van het Klein asfaltonderhoud (€ 280.000) in 2023 in te zetten;
3. het resterende budget voor Fietsvriendelijke gemeente (€ 153.000) in 2023 beschikbaar te stellen;
4. het niet bestede budget voor het aanpassen van het fietspad aan de Schootenweg (€ 70.000) en de daaraan verbonden subsidie van de provincie Noord-Holland (€ 40.000) in te zetten in 2023;
5. de in december 2022 ontvangen uitkering voor de Verkiezingen (€ 8.000) beschikbaar te houden voor dit doel;
6. de in december 2022 ontvangen uitkering voor de Energietoeslag beschikbaar te stellen in 2023 omdat in dit jaar de uitkering hiervan plaatsvindt. Het betreft een bedrag van € 1.825.000;
7. de in december 2022 ontvangen uitkering voor Bijzondere bijstand ad € 128.000 in 2023 beschikbaar te stellen omdat in dit jaar de uitvoering plaats vindt;
8. de in december 2022 ontvangen uitkering voor 'Gezond in de stad/Kansrijke start' beschikbaar te stellen in 2023 omdat de uitvoering in 2023 plaats vindt;
9. het budget voor de uitvoering van het Klimaatakkoord te doteren aan voor dit doel in te stellen bestemmingsreserve en daarmee de geormerkte middelen voor dit doel beschikbaar te stellen. Het betreft een dotatie van € 330.000;
10. het instellen van de bestemmingsreserve Uitvoering Klimaatakkoord;
11. het restant van het budget voor de wildopvang (€ 40.000) in 2023 beschikbaar te stellen ten behoeve van de aanpassingen van een noodlocatie aan de Handelskade;
12. het restant van de middelen die beschikbaar zijn voor de problematiek rond de (bouw)gebreken van het zwembad 'Het Heersdiep' beschikbaar te houden in 2023. Het betreft een bedrag van € 45.000;

13. het restant van de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen voor het Sportakkoord 2023 (€ 26.000) beschikbaar te houden in 2023;

14. het bedrag van de in 2022 toegezegde subsidie voor de stichting Erfgoed Den Helder/Willemsoord BV voor dit doel beschikbaar te houden zodat het in 2023 kan worden uitgekeerd. Het betreft een subsidie van € 314.000;

15. de in 2022 door het Rijk beschikbare gestelde middelen over te hevelen naar 2023 omdat de invoering van de Omgevingswet wederom is uitgesteld. Het betreft een bedrag van € 410.000;

16. de middelen voor de planontwikkeling Klimaatadaptatie (€ 43.000) te doteren aan de voor dit doel in te stellen bestemmingsreserve;

17. het instellen van de bestemmingsreserve Klimaatadaptatie;

18. het bedrag van de in 2022 toegezegde subsidie ter ondersteuning van het project 'De Nieuwe Kerk' voor dit doel beschikbaar te houden zodat het in 2023 kan worden uitgekeerd (€ 49.000);

19. de werkzaamheden rond de parkeerfaciliteit offshore installaties worden in 2023 verwacht en het in 2022 voor dit doel beschikbaar gestelde budget (€ 43.000) voor dit doel beschikbaar te houden;

20. de (meerjaren-) begroting naar aanleiding van de genomen besluiten te wijzigen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van