

Werkvoorraad Griffie

Portefeuillehouder: Kees Visser

Van team: Team Financiën

Adviseur: Patricia van Leerdam

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

Classificatie: **Openbaar**

Kenmerk: **2021-019753**

Begrotingswijziging: **Ja**

Onderwerp: Voorstel tot aanvullende resultaatbestemming Programmarekening 2020

Publiekssamenvatting:

De programmarekening 2020 laat een voordelig saldo zien van € 453.000. Dit saldo wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve. Op 25 januari 2021 heeft de gemeenteraad al besloten dat voor een bedrag van € 3,4 miljoen budgetten uit 2020 doorgeschoven worden naar 2021. In de Decembercirculaire 2020 zijn door het Rijk budgetten toegekend die eveneens doorgeschoven moeten worden naar 2021.

Dit raadsvoorstel betreft deze aanvullende resultaatbestemming voor een bedrag van € 1.691.962 en de bijstelling van het op 25 januari 2021 genomen besluit waarin een aantal zogenoemde P.M.-posten is opgenomen. Deze P.M.-post betroffen een raming van het over te hevelen bedrag en deze bedragen zijn bij het opstellen van de programmarekening definitief berekend.

Geadviseerd besluit

1. De in de Decembercirculaire gemeentefonds 2020 extra ontvangen bedragen bedoeld voor activiteiten als reïntegratie van bijstandsgerechtigden, het uitbreiden en versterken van het gemeentelijk schuldenbeleid en het verwerken van extra aanvragen bijzondere bijstand over te hevelen naar de begroting 2021. Deze bijdrage is € 398.962 groot.
2. Het saldo van Maatschappelijke opvang ad € 227.000 toe te voegen aan de Reserve Beschermd wonen.
3. Het restantbudget Vrouwenopvang, ontstaan in de vorm van een aanvullende decentralisatie-uitkering vrouwenopvang, beschikbaar te houden voor vrouwenopvang en het bedrag van € 315.000 over te hevelen naar de begroting 2021.
4. Het restant van de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid (GrGa), groot € 700.000, in 2021 beschikbaar te houden voor de GrGa.
5. Het budget van € 50.000 voor het digitaliseren van het kindpakket door te schuiven naar 2021.
6. In Raadsbesluit 2021-065796 betreffende de budgetoverheveling van 2020 naar 2021 is een aantal zogenoemde P.M. posten opgenomen waarbij het bedrag bij benadering is vastgesteld. De bedragen voor de voorbereiding Wet Inburgering en het Verkeersmodel Den Helder waren geen P.M. posten maar zijn wel bijgesteld. Daarnaast is het budget voor de Jongeren Adviesraad (JAR) opgenomen in de Kadernota en wordt daardoor niet overgeheveld naar 2021. Bij het opmaken van de Programmarekening 2020 zijn de exacte bedragen bekend geworden en worden als volgt vastgesteld:
 - a. Regionaal Transformatieplan Jeugd, niet bestede tranche 2018 en 2019: € 568.000;
 - b. Project Wijkgericht werken: € 495.000;
 - c. Rijksgelden Transitievisie Warmte: € 163.800;

d. Vastgoedmanager: € 112.500;

e. Fondsenwerver Cultuur: € 22.600;

f. Ontwikkeling woningbouwlocaties: € 72.400.

g. Invoering Omgevingswet: € 192.997;

h. Budget Jongeren Adviesraad: nihil.

i. Voorbereiding Wet Inburgering: € 113.000;

j. Verkeersmodel Den Helder: € 52.750.

7. De bedragen zoals genoemd onder beslispunten 1 tot en met 6 te onttrekken aan de Algemene Reserve.

8. De begrotingswijziging behorende bij dit voorstel vast te stellen.

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 2020 (2021-019752) 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 € 453.000. Bij het opstellen van de Tweede tussenrapportage 2020 verwachtten we nog een nadelig resultaat van € 6.153.000. Het verschil tussen de twee uitkomsten (in totaal € 6.606.000) betreft naast het eerder genomen besluit over activiteiten die vanuit 2020 doorlopen naar 2021 (€ 3,4 miljoen, RB/RVO 2021-065796 Resultaatbestemming) onderliggend aanvullend voorstel betreffende de resultaatbestemming van het sociaal domein voor een bedrag van € 1.691.962.

Kaders en omstandigheden

De programmarekening is samengesteld in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) en de Financiële verordening gemeente Den Helder 2017.

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 inhoudelijke 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 25 januari 2021 heeft de raad besloten om niet gebruikte budgetten uit 2020 (€ 3,4 miljoen) door te schuiven naar de begroting van 2021 (RVO 2021-065796). Hierdoor is in 2021 geld beschikbaar om de betreffende werkzaamheden af te ronden en uit te voeren. Aanvullend hierop wordt thans voorgesteld om een bedrag van € 1.691.962 door te schuiven naar 2021.

De volgende argumenten verwijzen naar de beslispunten in dit raadsvoorstel:

1. Via de decembercirculaire gemeentefonds 2020 zijn de gemeenten geïnformeerd over de mutaties op de gemeentefondsuitkeringen. Deze mutaties hebben een effect op de algemene uitkering die de gemeente Den Helder extra ontvangt in 2020. Bij deze mutaties is een bijdrage van bijna € 398.962 opgenomen voor het steun- en herstelpakket; bedoeld voor activiteiten als re-integratie van bijstandsgerechtigden, het uitbreiden en versterken van het gemeentelijk schuldenbeleid en het verwerken van extra aanvragen bijzondere bijstand.

2. In het raadsbesluit van het Plan van aanpak beschermd wonen en maatschappelijke opvang staat aangegeven dat de decentralisatie-uitkeringen die de centrumgemeente voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang van het Rijk ontvangt in hun geheel ten goede komen aan de wettelijk verplichte taken voor beschermd wonen en voorzieningen maatschappelijke opvang de regio Kop van Noord Holland. Voor zover er na het realiseren van de afgesproken prestaties middelen resteren worden deze verevend tussen regiogemeenten. Dit vindt plaats door een dotatie aan de reserve Beschermd wonen. Rekening houdend met dit uitgangspunt stellen wij dan ook voor om het saldo van maatschappelijke opvang € 227.000 toe te voegen aan de reserve beschermd wonen.

3. In de septembercirculaire van het Gemeentefonds heeft de gemeente een extra bijdrage ontvangen in de vorm van een aanvullende decentralisatie-uitkering vrouwenopvang. Deze vergoeding bestond

voornamelijk uit middelen om de extra Coronakosten op te kunnen vangen. In werkelijkheid is er geen volledig beroep gedaan op dit budget. De vrouwenopvang voert de gemeente uit samen met de regiogemeenten vanuit haar centrumfunctie. De druk neemt door corona toe op de organisaties Veilig thuis en Blijf van mijn lijf. Het voorstel is dan ook om dit restant budget (€ 315.000) beschikbaar te houden voor de vrouwenopvang.

4. Er ligt een concept besluit van het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Gesubsidieerde arbeid (GrGa) om een bedrag van € 700.000 te reserveren voor 2021.

5. Voor het digitaliseren van het kindpakket (€ 50.000) zijn in 2020 offertes opgevraagd. De daadwerkelijke uitvoering vindt echter plaats in 2021. Het voorstel is daarom om dit budget naar 2021 door te schuiven.

6. In Raadsbesluit 2021-065796 betreffende de budgetoverheveling van 2020 naar 2021 is een aantal zogenoemde P.M. posten opgenomen waarbij het bedrag bij benadering is vastgesteld. Daarnaast is het budget voor de Jongeren Adviesraad (JAR) opgenomen in de Kadernota en wordt daardoor niet overgeheveld naar 2021. De oorspronkelijke raming van de resultaatbestemming wijzigt hierdoor van € 3.399.600 in € 3.409.447 en is als volgt opgebouwd:

Nr.	Omschrijving		RVO 2021-065796	werkelijk
1	Regionaal Transformatieplan Jeugd, tranche 2020		324.400	324.400
2	Regionaal Transformatieplan Jeugd, niet besteed tranche 2018 en 2019	P.M.	550.000	568.000
3	Project Wijkgericht werken	P.M.	460.000	495.000
4	Uitvoeringsplan Schuldhulpverlening		440.000	440.000
5	Vorbereiding Wet Inburgering		85.000	113.000
6	Pilot Z-route		63.000	63.000
7	Budget Jongeren Adviesraad		40.000	0
8	Arbovoorzieningen		43.200	43.200
9	Rijksgelden Transitievisie Warmte	P.M.	144.000	163.800
10	Vastgoedmanager	P.M.	110.000	112.500
11	O.C. Waterstofhaven		50.000	50.000
12	Fondsenwerver Cultuur	P.M.	26.900	22.600
13	Programma Energie Neutraal	P.M.	225.800	225.800
14	Ontwikkeling woningbouwlocaties	P.M.	80.000	72.400
15	Subsidie Molenstichting		200.000	200.000
16	Bewoners Ideeënmarkt		60.000	60.000
17	Verkeersmodel Den Helder		90.000	52.750
18	Invoering Omgevingswet	P.M.	197.300	192.997
19	Herplanting ivm iepziekte		50.000	50.000
20	Aanstaande verkiezingen in Coronatijd		160.000	160.000
	TOTAAL		3.399.600	3.409.447

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 2012: vaststelling en wijziging van de gemeentelijke begroting en rekening.

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 2020 (€ 6.606.000) voor een bedrag van € 1.690.960 aanvullend doorgeschoven naar begrotingsjaar 2021. Dit bedrag wordt ten laste gebracht van de Algemene Reserve.

Het weerstandsratio ziet er na de resultaatbestemming als volgt uit:

Weerstandscapaciteit (in €)	31-12-2020
Algemene reserve incl. reserve SD	18.689.619
Bestemmingsreserves	925.937
Onvoorzien uitgaven	20.000
Stille reserves	0
Onbenutte belastingcapaciteit	p.m.
Bezuinigingen	p.m.
Totale weerstandscapaciteit	19.635.556
Weerstandvermogen	31-12-2020
Weerstandscapaciteit (a) in €	19.635.556
Risico's (b) in €	13.796.646
Weerstandvermogen (a/b)	1,4

Uitvoering en planning

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

Communicatie

Na behandeling van de programmarekening wordt hierover gecommuniceerd met de pers.

Den Helder, 1 juni 2021

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

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



secretaris
R.M. (Robert) Reus



Raadsvergadering d.d.	
Besluit nummer	2021-019753
Onderwerp	Voorstel tot aanvullende resultaatbestemming Programmarekening 2020

De raad van de gemeente Den Helder;

gelezen het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders van Den Helder van 1 juni 2021,

besluit:

1. De in de Decemercirculaire gemeentefonds 2020 extra ontvangen bedragen bedoeld voor activiteiten als reïntegratie van bijstandsgerechtigden, het uitbreiden en versterken van het gemeentelijk schuldenbeleid en het verwerken van extra aanvragen bijzondere bijstand over te hevelen naar de begroting 2021. Deze bijdrage is € 398.962 groot.

2. Het saldo van Maatschappelijke opvang ad € 227.000 toe te voegen aan de Reserve Beschermde wonen.

3. Het restantbudget Vrouwenopvang, ontstaan in de vorm van een aanvullende decentralisatie-uitkering vrouwenopvang, beschikbaar te houden voor vrouwenopvang en het bedrag van € 315.000 over te hevelen naar de begroting 2021.

4. Het restant van de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid (GrGa), groot € 700.000, in 2021 beschikbaar te houden voor de GrGa.

5. Het budget van € 50.000 voor het digitaliseren van het kindpakket door te schuiven naar 2021.

6. In Raadsbesluit 2021-065796 betreffende de budgetoverheveling van 2020 naar 2021 is een aantal zogenoemde P.M. posten opgenomen waarbij het bedrag bij benadering is vastgesteld. De bedragen voor de voorbereiding Wet Inburgering en het Verkeersmodel Den Helder waren geen P.M. posten maar zijn wel bijgesteld. Daarnaast is het budget voor de Jongeren Adviesraad (JAR) opgenomen in de Kadernota en wordt daardoor niet overgeheveld naar 2021. Bij het opmaken van de Programmarekening 2020 zijn de exacte bedragen bekend geworden en worden als volgt vastgesteld:

a. Regionaal Transformatieplan Jeugd, niet bestede tranche 2018 en 2019: € 568.000;

b. Project Wijkgericht werken: € 495.000;

c. Rijksgelden Transitievisie Warmte: € 163.800;

d. Vastgoedmanager: € 112.500;

e. Fondsenwerver Cultuur: € 22.600;

f. Ontwikkeling woningbouwlocaties: € 72.400.

g. Invoering Omgevingswet: € 192.997;

h. Budget Jongeren Adviesraad: nihil.

i. Voorbereiding Wet Inburgering: € 113.000;

j. Verkeersmodel Den Helder: € 52.750.

7. De bedragen zoals genoemd onder beslispunten 1 tot en met 6 te onttrekken aan de Algemene Reserve.

8. De begrotingswijziging behorende bij dit voorstel vast te stellen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van