



## Motie - Grip op budgetoverhevelingen

De gemeenteraad van Woerden, in vergadering bijeen op 1 december 2020, gelezen het raadsvoorstel Najaarsnota 2020,

### constaterende dat:

1. De verwachting voor 2020 conform de najaarsnota een negatief resultaat van € 1,2 miljoen is.
2. Bij de jaarovergang er telkens aanzienlijke bedragen geschaard worden onder “budgetoverhevelingen”.
3. In de nota financiële sturing als criteria voor een budgetoverheveling genoemd zijn (hierna genoemd categorieën):
  - o de opdracht is gegeven/verplichting is aangegaan maar de opdracht is nog niet uitgevoerd/gefactureerd
  - o het budget heeft een directe relatie met een doeluitkering, een reserve of een subsidiebeschikking. Het niet overhevelen heeft tot gevolg dat er terugbetaald moet worden.
  - o de opdracht is niet gegeven/de verplichting is niet aangegaan. De geplande werkzaamheden zijn door omstandigheden nog niet uitgevoerd. Het betreft een incidenteel budget.
4. De raad gedurende het jaar geen informatie heeft die inzicht geeft in de financiële realisatie: de besteding van middelen gerelateerd aan de doelen.

### overwegende dat:

1. Een vermindering van het verwachte negatief resultaat 2020 kan worden gerealiseerd door het laten vrijvallen van de budgetoverhevelingen 2019 als werkzaamheden nog niet zijn uitgevoerd. Dit versterkt de algemene reserve ten opzichte van de huidige situatie en draagt daarmee indirect bij aan de verbetering van de schuldquote.
2. De coronacrisis maakt dat de realisatie van bepaalde doelen in een ander daglicht komt te staan.
3. De raad in zijn vergadering van 5 november 2020 een amendement heeft aangenomen dat opdraagt om op een programmatische manier aan de slag te gaan om de sociale, maatschappelijke en economische gevolgen van corona te beperken of op te vangen.
4. Uit deze onder 3 genoemde aanpak kunnen nieuwe opgaven volgen, welke noodzaken tot een heroverweging van huidige in de begrotingen opgenomen opgaven en doelen. Dit gelet op de opgave “houdbare gemeentefinanciën”.

### verzoekt het college:

1. Voor de nog openstaande posten van de budgetoverhevelingen 2019 (behorend tot categorie 3 van de criteria voor budgetoverhevelingen) een stop te zetten op het starten van nieuwe activiteiten.
2. Het vrijgekomen bedrag toe te voegen aan het resultaat 2020 en daarbij de onttrekking aan de algemene reserve per eind 2020 te verkleinen.
3. De raad begin december van dit jaar informatie te verstrekken over de wijze waarop het college in de laatste paar weken van 2020 de grip houdt op het starten van nieuwe activiteiten binnen de begroting waarvoor de budgetten zouden behoren tot categorie 3 van de budgetoverheveling 2020.
4. Bij de budgetoverhevelingen 2020 alleen uit te gaan van een budgetoverheveling als een opdracht verstrekt is of er een groot risico is dat een subsidie moet worden terugbetaald. Het derde criterium vanuit de nota financiële sturing vervalt dan voor het jaar 2020.



en gaat over tot de orde van de dag.

Birgitte van Hoesel, D66  
Wout den Boer, Sterk Woerden  
Lenie van Leeuwen, Lijst van der Does  
Daphne van der Wind, ChristenUnie SGP  
Florian van Hout, VVD

### Toelichting

Volgens de najaarsnota verwacht het college een negatief resultaat van € 1,2 miljoen. Hierin is het voordeel van € 925.000 opgenomen die voor een belangrijk deel het gevolg is van vrijval als gevolg van een kritische kijk op de budgetoverhevelingen 2019 (totaal bedrag € 4 miljoen). De raad heeft geen nadere informatie ontvangen over de criteria die gehanteerd zijn bij deze ‘kritische beoordeling’ en ook niet welke posten nog resten waar keuzes over gemaakt kunnen worden.

De wethouder heeft op de Politieke Avond aangegeven dat het college sterk stuurt op de beperking van de budgetoverhevelingen 2019. Deze motie ondersteunt deze stevige sturing door het college, door te vragen om een stop te zetten op het starten van nieuwe activiteiten op de nog resterende budgetoverhevelingen 2019, die vallen onder categorie 3 (incidentele budgetten) van de opsomming onder budgetoverhevelingen uit de nota financiële sturing. De middelen die daarbij vrijkomen dienen ter dekking van het negatief resultaat 2020.

Voor de budgetoverhevelingen 2020 die voorzien worden (€ 1,2 mln), willen we graag geïnformeerd worden over de wijze waarop grip gehouden wordt op de beperking van de budgetoverhevelingen 2020.

Duidelijke sturing op de beperking van de budgetoverhevelingen leidt tot een hoger resultaat 2020 en dus een versterking van de algemene reserve. Gelet op de onzekerheid over de middelen die in 2021 nodig zijn om de gevolgen van corona te beperken, is dat gewenst. En ook noodzakelijk gelet op onze wens van houdbare gemeentefinanciën.

Aldus besloten door de raad van de gemeente  
Woerden in zijn openbare vergadering, gehouden op  
26 november (voortgezet op 1 december 2020)

De griffier,

De voorzitter,



drs. M.J.W. Tobeas



V.J.H. Molkenboer