

Raadsvoorstel

Indiener

Vonk, Paul

Vergadering van

9 februari 2021

Kenmerk

Z/21/005618 / D/21/008059

Portefeuillehouder

Victor Molkenboer

Portefeuille

Financiën

Onderwerp

Budgetoverhevelingen 2020

Samenvatting

Wij stellen de raad voor de budgetoverhevelingen 2020 conform het in het voorstel opgenomen overzicht vast te stellen, zodat de hieraan verbonden prestaties geleverd kunnen worden.

Gevraagd besluit

1. De budgetoverhevelingen 2020 conform het in het voorstel opgenomen overzicht (zie totaaloverzicht budgetoverhevelingen D/21/008979) vast te stellen op € 2.938.627;
2. Door middel van een begrotingswijziging in de begroting 2021 een bedrag te autoriseren voor het doen van uitgaven ad € 2.938.627;
3. Hiervan door middel van een begrotingswijziging € 1.064.700 te onttrekken aan de reserves;
4. De overhevelingen in de jaarrekening 2020 op te nemen;
5. De niet gehonoreerde overhevelingen uit categorie 3 ad € 103.016 vrij te laten vallen in het resultaat van de jaarrekening 2020;
6. De niet bestede overhevelingen uit 2019 vrij te laten vallen in het resultaat van de jaarrekening 2020.

Inleiding

Bijgaand treft u het overzicht budgetoverhevelingen 2020 aan. Vanaf 2019 worden de budgetoverhevelingen op uw verzoek eerder in het jaar behandeld dan de jaarrekening.

Participatieproces

Niet van toepassing.

Wat willen we bereiken

Het alsnog kunnen realiseren van de in 2020 geplande prestaties.

Wat gaan we daarvoor doen

We gaan de prestaties, die in 2020 door omstandigheden niet zijn gerealiseerd, in 2021 alsnog realiseren.

Argumenten

Om de prestaties in 2021 te kunnen realiseren is het nodig ook het budget dat hiervoor in 2020 was opgenomen over te kunnen hevelen naar 2021. De overhevelingen worden in een begrotingswijziging en in het voorstel met betrekking tot de jaarrekening verwerkt. De betreffende uitgaven ten laste van de reserves zijn al eerder door de raad vastgesteld. De onttrekkingen die in 2020 niet zijn besteed worden als administratieve begrotingswijziging in de Voorjaarsnota 2021 opgenomen omdat hiertoe reeds besluiten waren genomen en deze een budgettair karakter hebben.

Kaders ten aanzien van de budgetoverhevelingen (nota Financiële Sturing)

Overheveling van een exploitatiebudget naar het volgende jaar is alleen mogelijk als:

1. De opdracht is gegeven/verplichting is aangegaan maar de werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd/gefactureerd;
2. 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;
3. De opdracht is niet gegeven/de verplichting is niet aangegaan, de geplande werkzaamheden zijn door omstandigheden nog niet uitgevoerd. Het betreft een incidenteel budget.

Categorie 1 en 2 betreffen een administratieve overheveling (zie nota FS), hierop is de invloed beperkt.

Relatie met de motie "Grip over budgetoverhevelingen"

De gemeenteraad heeft op 1 december 2020 de motie "Grip op budgetoverhevelingen" aangenomen. De motie betrof de volgende verzoeken:

-
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

Invulling motie door het college:

Wij hebben bij de uitvraag naar de organisatie, medio december 2020, de intentie uitgesproken bij categorie 3 uit te gaan van "neen, tenzij". Wij hebben daarbij aangegeven dat verzoeken aan de raad, vallende onder categorie 3, niet aan de raad worden voorgesteld, tenzij hier een zwaarwegende reden voor is. Concreet betekent dit dat wij in enkele gevallen een uitzondering zullen maken. In dit voorstel wordt dit separaat toegelicht. Daarnaast zijn wij aan de voorkant van het proces - in het kader van het financieel bewustzijn - al kritisch geweest. Zo hebben wij gekeken of bedragen toch niet uit de budgetten voor het begrotingsjaar 2021 gedekt konden worden, dan wel of de prestaties nog steeds nodig waren.

Daarnaast hebben wij in de verschillende overleggen binnen de organisatie nadrukkelijk de aandacht gevraagd voor de "stop" op het starten van nieuwe activiteiten met betrekking tot de overhevelingen uit 2019. Wij hebben hiertoe opdracht gegeven om de datum van opdrachten/beschikkingen – vallende onder categorie 1 – bij de overhevelingsverzoeken weer te geven. Op basis van deze acties hebben wij invulling gegeven aan de uitvoering van de motie.

Bij het onderdeel financiën geven wij ook inzicht in het verloop vanaf 2017. Hieruit blijkt dat het totaal aan overhevelingen in de loop der jaren substantieel is gedaald. Samen met de door ons genomen maatregelen constateren wij dat de inzette lijn zijn vruchten af werpt.

Maar uiteraard blijven wij scherp aan de wind varen en blijven wij zoeken naar een verdere optimalisatie en invulling van het financieel bewustzijn. Voor wat betreft de budgetoverhevelingen denken wij aan het nog verder verscherpen van de

kaders, bijvoorbeeld door het bewerkstelligen dat bij de Najaarsnota al meer zichtbaar wordt als geplande prestaties niet geleverd kunnen worden, zodat het college en raad daar al meer een keuze kunnen maken en de budgetoverhevelingen in relatie tot te leveren resultaten onderdeel zijn van een integrale allocatie. Ook zullen wij bezien of er effectievere manieren zijn voor jaaroverstijgende budgetten/onttrekkingen aan reserves. Deze voornemens zullen wij met de Auditcommissie bespreken.

Bij de jaarrekening 2020 zullen de niet bestede overhevelingen uit 2019 worden verwerkt en vrijvallen in het resultaat.

Samenvatting budgetoverhevelingen 2020

Hieronder worden de totalen van de overhevelingen vermeld. De posten onder "categorie 3 voorstellen" betreffen posten die onder de motie "grip op overhevelingen" vallen. Gezien de bijzondere omstandigheden (zie toelichtingen betreffende posten) stellen wij voor dit bedrag wél over te hevelen. Onderaan het voorstel is een bijlage 1 opgenomen waarin alle overhevelingen, inclusief de niet door ons voorgestelde uit categorie 3, worden weergegeven.

Omschrijving	2020
TOTAAL CATEGORIE 1	1.019.610
TOTAAL CATEGORIE 2	1.631.542
CATEGORIE 3 VOORSTELLEN AAN RAAD	287.475
GENERAAL TOTAAL	2.938.627
UIT RESERVES	1.064.700
Netto overhevelen	1.873.927

Conclusie:

- Het totaalbedrag aan overhevelingen zakt vanaf 2017 substantieel. Ten opzichte van 2019 zijn de overhevelingen ruim één miljoen (35%) lager.
- Het grootste deel wordt veroorzaakt door categorie 1 (de opdracht is gegeven/verplichting is aangegaan maar de werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd/gefactureerd);
- Het bedrag onder categorie 1 voor € 600.000 (afgerond) wordt ingevuld door drie onderdelen (digitaal werken, tijdelijke huisvesting Margrietschool en onafhankelijke cliëntondersteuning);
- De bijzondere omstandigheden (Corona virus) zijn een belangrijke oorzaak van niet kunnen realiseren van de betreffende posten;
- Categorie 2 voor € 1.100.000 (afgerond) bestaat uit eerder genomen besluiten ten aanzien van onttrekkingen aan (bestemmings) reserves, die derhalve geen financieel effect meer hebben.

Toelichtingen (in volgorde van bijlage 1 onderaan):

Sloop Poppenkast Kamerik € 25.000

Door het Corona virus is de sloop uitgesteld.

Taxatie onderwijs voor verzekeringen € 18.000

De taxaties van de onderwijsgebouwen moeten plaatsvinden in verband met verzekering. Vanwege het Corona virus is de taxatie niet volledig uitgevoerd.

Woerden 650 jaar stad € 12.500

Dit was bestemd voor voorbereidende werkzaamheden in het kader van Woerden 650 jaar Stad. Door het Corona virus zijn deze werkzaamheden opgeschoven. De raad heeft eerder besloten dat dit bedrag uit de (bestemmings) reserve wordt gehaald. Deze post heeft dus géén financieel effect (budgettair neutraal).

Ontwikkelingen Middelland € 207.213

Dit is een jaaroverstijgend budget. Vanuit het ministerie van BZK is eerder een bijdrage ontvangen voor de

stimulering van woningbouw. Dit is een jaaroverstijgend budget.

Woerden 650 jaar stadsrechten € 38.000 (categorie 3)

Een deel van het budget ten behoeve van de viering van dit jubileum "Woerden stadsrechten 650 jaar" wordt door het bedrijfsleven en stichtingen geschonken. Met name vanwege het Corona virus, waardoor het bedrijfsleven het economisch moeilijker krijgt, verwachten wij dat er minder aan bijdragen zal worden ontvangen. Dit is een post die valt onder categorie 3 en heeft dus een relatie met de motie 'grip op overhevelingen'. Op basis van de motie zou deze niet worden gehonoreerd. Omdat wij, zeker in deze tijd, het van belang vinden dat wij met elkaar een mooi openingsfeest kunnen organiseren. En omdat het hier om niet uitgegeven evenementenbudget gaat, stellen wij voor dit bedrag toch over te hevelen. Op de politieke avond hebben wij aangekondigd hierover met een voorstel te komen.

Ontwikkelagenda binnenstad, prioriteit fietsenstalling € 16.100 (categorie 3)

Door middel van de raadsinformatiebrief (20R.01069) van 19 november 2020 heeft de raad een update gekregen van de Ontwikkelagenda Binnenstad 2019-2022. Hierin zijn vijf geprioriteerde punten uit de Ontwikkelagenda weergegeven die uitgevoerd worden. Een van de punten is de realisering van gratis fietsstallingen. De raad is in de raadsinformatiebrief geïnformeerd over het feit dat deze prioriteit vanwege Corona virus niet in 2020 kon worden uitgevoerd en meegenomen zou worden naar het volgend jaar. Dit is een post die valt onder categorie 3 en heeft dus een relatie met de motie 'grip op overhevelingen'. Op basis van de motie zou deze niet worden gehonoreerd. Dit betekent echter dat het project fietsenstalling niet kan worden gerealiseerd en de afspraken met de stakeholders in de Vestingraad (bewoners en ondernemers) niet kunnen worden nagekomen. Het heeft een negatief effect op bezoek aan binnenstad én het imago van de binnenstad. De ambities voor het fiets parkeren en de uitvoering van het fietsparkeerbeleid zullen benedenwaarts bijgesteld moeten worden.

Openbare verlichting € 4.325 en € 19.406

Dit betreffen inspecties van de lichtmasten. De opdrachten zijn in 2020 gegeven maar kon niet meer worden uitgevoerd.

Digitaal werken € 102.920

De gemeente is gestart met de implementatie van zaakgericht werken/ Office365 in 2020. Vanwege het Coronavirus bleek het onmogelijk om in 2020 twee van deze digitale veranderingen tegelijkertijd in de organisatie goed te borgen.

Archeologische beleidskaart € 17.815

De werkzaamheden voor de archeologische beleidskaart zijn gestart en lopen door in 2021. Deze zijn vanwege het Corona virus nu doorgeschoven. Voor dit project is een beschikking van de provincie Utrecht ontvangen voor het project 'archeologische waardenkaart gemeente Woerden' in het kader van de Uitvoeringsverordening subsidie Cultuur en Erfgoed provincie Utrecht.

Cultuurhistorische waardenkaart € 10.000 categorie 3

Nu de cultuurhistorische waardenkaart vastgesteld is door het college op 29 mei 2020, is de volgende stap om redengevende beschrijvingen te maken van de polders en stads- en dorpsgezichten. Alleen met deze redengevende beschrijvingen kunnen we deze gebieden daadwerkelijk beschermen. Deze beschrijvingen zijn van belang voor de op te stellen omgevingsvisie, omgevingsplannen maar ook bij vraagstukken als energietransitie. Naast dit ruimtelijk belang is er ook maatschappelijk belang (trots om hier te wonen) en kansen voor recreatie en toerisme.

Als we het niet doen dan blijven deze waardevolle gebieden kwetsbaar bij ruimtelijke ontwikkelingen en worden kansen niet benut. In 2020 is hier niet aan toegekomen vanwege een niet ingevulde vacature gedurende dat jaar. Deze vacatureruimte is nu opengesteld.

Archeologische onderzoeken Grecht € 5.000

Bij werkzaamheden aan de Grecht door het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden zijn archeologische

vondsten gedaan. Deze vergen verder onderzoek. De werkzaamheden en daarmee ook de benodigde archeologische onderzoeken zijn gestart in 2020 maar lopen door in 2021. Het veldwerk is in 2020 uitgevoerd, momenteel vindt de (specialistische) uitwerking plaats. De rapportage zal in 2021 worden opgeleverd.

Kerkenvisie € 25.000

Dit budget is bestemd voor het opstellen van een integrale kerkenvisie en komt uit een eenmalige Rijkssubsidie. Door het Coronavirus is dit vertraagd.

Bijdrage onderhoudskosten gemeentelijke monumenten € 34.852

De gemeente heeft diverse gebouwen aangewezen als beschermd erfgoed. Deze gebouwen zijn van plaatselijk of regionaal belang. Om deze monumenten te beschermen en te behouden draagt de gemeente financieel bij. Eigenaren van de beschermde panden kunnen voor werkzaamheden die nodig zijn voor het behoud een subsidie aanvragen. Vanwege het Corona virus lopen werkzaamheden door naar 2021.

Stichting Gebouwen Beheer Woerden (SGBW) € 56.822

De Gemeente Woerden is een van de vijf bestuursleden van de SGBW. De gemeente heeft samen met de andere SGBW bestuursleden onderzocht of het opheffen/liquideren van de SGBW mogelijk c.q. wenselijk is. Het proces is mede door de corona pandemie flink vertraagd. Partijen schatten in dit proces mogelijk dit voorjaar alsnog afgerond kan worden.

Aanpak kindermishandeling en huiselijk geweld € 15.000 (categorie 3)

Door het Corona virus konden geplande (voorlichtings)activiteiten in o.a. onderwijs en bij vrijwilligersorganisaties en vrijetijdsclubs niet doorgaan. Deze organisaties hadden (en hebben) hun handen (te) vol aan alle extra inspanningen die de coronacrisis met zich meebrengt. Hierdoor is een deel van het projectbudget nog niet benut. Tegelijkertijd zien we dat er door het Corona virus een toename van huiselijk geweld / kindermishandeling is, spanningen in gezinnen lopen hoog op. Het is daarom van belang dat we met het resterende budget actie kunnen ondernemen om follow-up te kunnen geven na de implementatie van de meldcode huiselijk geweld / kindermishandeling. Dit is een post die valt onder categorie 3 en heeft dus een relatie met de motie "grip op overhevelingen". Op basis van de motie zou deze niet worden gehonoreerd. Echter omdat het een amendement van de raad betreft wordt voorgesteld hier een uitzondering van te maken en deze toch voor te stellen aan de raad.

Brede aanpak dak en thuisloosheid € 17.628

Het budget volgt uit de septembercirculaire (decentralisatieuitkering). Daarom is hiervoor nog geen doel bepaald en kon het bedrag niet worden besteed. Hiervoor zullen zaken worden opgepakt rondom brede aanpak van dakloosheid (dus bijvoorbeeld analyse of realiseren van nieuwe woonvormen voor deze doelgroep, pilots rondom maatschappelijke opvang en beschermd wonen (o.a. onderzoeken van de mogelijkheden van een herstelacademie in Woerden, etc.)).

Combinatiefuncties € 5.383

De rijksbijdrage is via de Najaarsnota in de begroting 2020 verwerkt. De subsidie die ten laste van deze bijdrage wordt verstrekt, wordt in 2021 uitgekeerd. Het betreft hier subsidiëring van de combinatiefunctionaris in 2021.

Iedereen doet mee! / inclusie € 13.319 (categorie 3)

Dit is een post die valt onder categorie 3 en heeft dus een relatie met de motie "grip op overhevelingen". Op basis van de motie zou deze niet worden gehonoreerd. Wij stellen voor deze post "iedereen doet mee!" toch over te hevelen om:

- Dit meerjarige programma in de komende maanden volgens plan en zorgvuldig te kunnen afronden;
- Inclusief beleid naar de toekomst toe volledig te kunnen borgen in de organisatie (Masterclasses & Quickscan);

- De werkgroep ‘Iedereen doet mee!’ (inwoners & organisaties) de middelen in handen te geven om de beweging richting de inclusieve samenleving de komende jaren vaste bodem te geven (festival & prijs);
- Met de voorgaande uitkomsten vanuit inwoners, organisaties & gemeente de Lokale Inclusie Agenda 2021 - 2024 op te stellen als meerjarenbeleidskader voor de komende jaren. Daarmee voldoen we aan de wettelijke verplichting.

Inburgering € 103.913

In het laatste kwartaal van 2020 werd bekend dat de nieuwe wet met minimaal een half jaar wordt uitgesteld. In 2022 krijgen gemeenten de regie op de nieuwe Wet inburgering. Gemeenten gaan inburgeringstrajecten inkopen en inburgeraars een traject op maat aanbieden. Zowel de incidentele bijdrage in de invoeringskosten als de structurele bijdrage in de uitvoeringskosten is verstrekt via een Integratie-uitkering. Het bedrag dat gemeenten in 2020 ontvangen hebben betreft de incidentele bijdrage in de invoeringskosten die vanwege het uitstellen van de wet grotendeels in 2021 gemaakt zullen worden.

Impuls Kansrijke Start € 13.745

Het project is gestart in september 2020 en kwam voort uit een decentralisatie uitkering. Van september t/m december 2020 hebben voorbereidende werkzaamheden plaatsgevonden o.a. het ophalen behoeften bij stakeholders, data analyse, ondersteuningsgesprekken met GGD en Pharos en planvorming. Voor de uitvoering van deze eerste verkennende projectfase was nog geen uitvoeringsbudget nodig. Vanaf januari 2021 gaan we de uitvoerende fase van het project in, waar wel budget voor nodig is.

Tijdelijke huisvesting Margrietschool € 365.945

De tijdelijke huisvesting is in gebruik t/m medio december 2020. In de kostenraming zijn de kosten van afbraak en het herstellen van de oorspronkelijke situatie van zowel het terrein als enkele andere voorzieningen opgenomen. De opdrachten hiervoor worden in 2021 gegeven. Daarnaast wordt in de kostenraming rekening gehouden met de salariskosten van de inhuurkracht.

Onafhankelijke cliëntondersteuning € 127.375

Dit betreft het zogenaamde ‘Koplopertraject’. Het budget is bestemd voor meerdere jaren. Het resterende bedrag wordt ingezet om afspraken met Kwadraad voor cliëntondersteuning voort te zetten.

Ondersteuning Toegang en casemanagement € 50.000

Casemanagement wordt onder andere ingevoerd om de inwoner één aanspreekpunt te geven, de inwoner meer vanuit zijn leefwereld centraal te stellen en om de besteding maatwerkbudgetten naar beneden te krijgen. Vanwege met name de gevolgen van het Coronavirus kon dit nog niet worden afgerond. Het bedrag is nodig voor een projectleider ondersteuning Toegang en casemanagement om de invoering af te kunnen ronden.

Sociale netwerken € 46.012

Dit budget is onderdeel van de besparingen in de businesscase Sociaal Domein van 2019. Het is een budget voor de periode van 2020 t/m 2023. De uitvoering van deze businesscase is m.i.v. 1 december 2020 gestart. I.v.m. het Corona virus duurde dit langer dan gepland en is er tijd nodig geweest om tot goede afspraken te komen met de uitvoerende organisatie.

Maatschappelijke begeleiding statushouders € 18.960

Van het ministerie van BZK is een vergoeding voor de uitvoering van maatschappelijke begeleiding ontvangen. Deze vergoeding wordt ingezet als subsidieverstrekking aan Stichting Vluchtelingen Steunpunt Groene Hart voor de maatschappelijke en juridische begeleiding van statushouders in Woerden.

Implementatie casemanagement € 150.000 (categorie 3)

Het projectbudget (2019-2021) Implementatie Casemanagement besteden we conform de afspraken in het Implementatieplan casemanagement die door de directie in 2019 is vastgesteld. Door de huidige situatie (Corona virus) is wel geschoven in de planning en de acties. Het eindresultaat over deze drie wordt gehaald,

zowel inhoudelijk als financieel (rendement uit de business case 2019). Op basis van de motie zou deze niet worden gehonoreerd. Het implementeren van casemanagement en de samenwerking huisartsen/POH Jeugd GGZ is inhoudelijk dringend noodzakelijk en levert financieel een besparing op die veel hoger is dan de projectkosten (zie business cases).

Samenwerking huisartsen / POH Jeugd € 28.149/€ 28.149 (gedeeltelijk categorie 3)

Dit budget had tot doel een verstevigde samenwerking met huisartsen en uitbreiding van het aantal praktijkondersteuners Jeugd GGZ. Door het Corona virus hadden huisartsen andere prioriteiten. Daarmee is de looptijd van 1 sept 2020-januari 2021 verschoven naar half november 2020-half maart 2021. Dit is een post die valt onder categorie 3 en heeft dus een relatie met de motie "grip op overhevelingen". Op basis van de motie zou deze niet worden gehonoreerd. Echter als dit bedrag niet wordt overgeheveld, dan schaaft dit de businesscase. Het zal waarschijnlijk resulteren in gelijkblijvende of meer inzet Jeugd GGZ en daarmee minder besparing op jeugdhulp maatwerkbudget en kan de verbetering van de samenwerking met huisartsen en een betere keuze van zorginzet niet worden voortgezet.

Bestuursopdracht € 656.000

Voornamelijk vanwege het Corona virus zijn veel business cases uit de bestuursopdracht vertraagd. In het vierde kwartaal van 2020 zijn de meeste business cases weer herstart, maar in 2021 lopen deze nog veelal door. De raad heeft eerder besloten dat dit bedrag uit de (bestemmings) reserve wordt gehaald. Deze post heeft dus géén financieel effect (budgettair neutraal).

Statushouders € 40.000 en € 175.000

Het betreft hier (meerjarig) budget. In de Najaarsnota 2020 is op dit budget reeds € 106.000,- ingeleverd. Het restant budget is nodig om de bestaande projecten in 2021 voort te zetten. In 2021 zal vooral ingezet worden op het halen van het inburgeringsexamen, omgaan met geld en het versterken van voorliggende voorzieningen waar zo nodig ondersteuning geboden kan worden nu de tweejarige begeleiding bij een zeer grote groep statushouders gestopt is. Statushouders die voor 1 juli 2021 een verblijfsvergunning krijgen vallen onder de oude inburgeringswet, vooral jonge statushouders zullen naar school gaan en hierbij een geïntegreerd traject (GIT) nodig hebben.

Middelen voor de Volkshuisvesting voor De Pionier en de Hazelaarstraat € 226.200

Met betrekking tot de Pionier in Zegveld is er beroep aangetekend bij de raad van State. Dit beroep wordt in februari 2021 behandeld. De bijdrage voor winkelpint Hazelaarstraat is bedoeld voor de herinrichting van het terrein naar parkeren, groen en bergingen, een stimuleringsbijdrage voor ombouw naar woningen en verdere plankosten. Er is een indicatie wat de bouwkosten per pand zijn. Het is nu aan de eigenaren om het initiatief te nemen om te komen tot ombouw van winkels naar woningen. De raad heeft eerder besloten dat dit bedrag uit de Algemene Reserve, gelabeld deel voor Volkshuisvesting, wordt gehaald. Deze post heeft dus géén financieel effect (budgettair neutraal).

Vorbereidingskosten ontwikkeling Poort van Woerden € 170.000

Voor het verdere onderzoek inzake de Poort van Woerden is een budget beschikbaar gesteld van € 543.866. De raad heeft eerder besloten dat dit bedrag uit de Algemene Reserve Grondbedrijf wordt gehaald. Deze post heeft dus géén financieel effect (budgettair neutraal).

Regionale samenwerking Groene Hart € 41.940

De drie grootste gemeenten in het Groene Hart zijn overeengekomen dat zij op aantal thema's gaan samenwerken. Een hiervan betreft infrastructuur en bodemdaling. Dat heeft geresulteerd in de succesvolle regiodeal bodemdaling. De tafel, onder voorzitterschap van de portefeuillehouder van de gemeente Gouda beraadt zich over de nieuwe speerpunten van de tafel.

Sloop Bleek 6 en 10 én herinrichting terrein € 36.000 en € 16.907 (categorie 3)

Dit betreffen de laatste onderdelen van de herinrichting van het terrein. De realisatie is opgeschoven vanwege de teststraat. Dit is een post die valt onder categorie 3 en heeft dus een relatie met de motie "grip op

overhevelingen''. Op basis van de motie zou deze niet worden gehonoreerd. De laatste onderdelen moeten echter wel worden uitgevoerd en vanwege de genoemde bijzondere omstandigheden (teststraat) wordt deze post toch voorgesteld.

Niet voorgestelde budgetoverhevelingen categorie 3

Voor de volgende posten wordt door ons geen voorstel gedaan om deze toch over te hevelen. Dit betreffen:
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed € 50.000
Dit bedrag was bedoeld om Energie Prestatie Adviezen te laten opstellen voor de businesscases. Wij zullen binnen het programma naar ruimte zoeken.

Kaasmarkt Woerden € 18.016

Er wordt nog naar co-financiering of vervangende financiële middelen gezocht vanuit betrokken marktpartijen. Dit jaar zullen er, vanwege het Corona virus, minder kaasmarkten plaatsvinden, zodat wij verwachten met de beschikbare middelen uit te komen.

Website Woerden en Oudewater € 35.000

De websites hebben eind 2022 een update nodig. Eind 2019 is gestart met de voorbereiding hiervan. Vanwege met name het Corona virus en andere projecten kon dit in 2020 niet worden voortgezet. De verdere voorbereiding staat nu voor 2021 gepland. Wij bezien nog of er in 2021 toch geen andere dekking kan worden gevonden of zaken niet kunnen worden geherprioriteerd. Indien dit niet lukt, dan komen wij hier in de Voorjaarsnota 2021 op terug.

Kanttekeningen, risico's en alternatieven

De accountantscontrole op de jaarrekening 2020 moet nog plaatsvinden. Het zou kunnen voorkomen dat geboekte verplichtingen bij de jaarrekening alsnog als overheveling moeten worden geduid. Indien dit het geval is, zal dit bij het voorstel met betrekking tot de jaarrekening worden meegenomen.

Wij constateren bij het proces met betrekking tot de jaarrekening en het inventariseren van de overhevelingen 2020 een aantal ontwikkelpunten die wij bij de overhevelingen 2021 zullen doorvoeren:

-
- Categorie 2 van de overhevelingen wordt volgend jaar beperkt/aan wet en regelgeving aangepast. Ontvangen bijdragen die bij het niet besteden terugbetaald moeten worden, moeten op de balans worden opgenomen als vooruit ontvangen posten. Daar is bij de overhevelingen 2020 al scherp op gelet en de beschrijving van dit onderdeel in de nota Financiële Sturing zal dan de volgende keer ook worden aangepast;
 - Aan de hand van de Najaarsnota 2021 zullen jaaroverstijgende overhevelingen, die betrekking hebben op volgende jaren worden opgenomen. Dit vraagt om een planning van de overhevelingsbudgetten over de jaren (alleen plannen wat er in dat jaar ook wordt uitgeven). Wij gaan hier nadrukkelijk op sturen.

Financiële gevolgen van het voorgestelde besluit

Bij de behandeling van de jaarrekening 2020 zullen de overhevelingsvoorstellen worden geïntegreerd. In verband met de autorisatie van de budgetten wordt voor 2021 een begrotingswijziging gemaakt, conform de in dit raadsvoorstel opgenomen tabel. Bij de jaarrekening 2020 zal de definitieve stand van zaken met betrekking tot de overhevelingen 2019 bekend zijn. De niet bestede overhevelingen 2019 vallen dan in de jaarrekening 2020 vrij. De niet gehonoreerde posten vallende onder categorie 3 vallen vrij in het resultaat van de jaarrekening 2020.

Communicatie

Niet van toepassing

Vervolgproces

1. Bij de jaarrekening 2020 zullen de overhevelingen formeel worden geëffectueerd;
2. In verband met de autorisatie van de budgetten in 2021 wordt een begrotingswijziging gemaakt. De over te hevelen budgetten krijgen een speciaal kenmerk zodat de stand van zaken rondom de overhevelingsbudgetten eenvoudig kan worden gemonitord;
3. Bij de Najaarsnota zal de stand van zaken worden weergegeven.

Bevoegdheid raad

De bevoegdheid van de raad vloeit voort uit artikel 198 van de Gemeentewet.

Bijlagen

Raadsbesluit Budgetoverhevelingen 2020 D/21/008170

Overzicht budgetoverhevelingen 2020 D/21/008979

RAADSBESLUIT

D/21/008170

Z/21/005618



Onderwerp: Budgetoverhevelingen 2020

De raad van de gemeente Woerden;

gelezen het voorstel d.d. 4 februari 2021 van:
- burgemeester en wethouders

gelet op het bepaalde in de Gemeentewet;
artikel 198 van de Gemeentewet

b e s l u i t:

1. De budgetoverhevelingen 2020 conform het in het voorstel opgenomen overzicht D/21/008979 vast te stellen op € 2.938.627;
2. Door middel van een begrotingswijziging in de begroting 2021 een bedrag te autoriseren voor het doen van uitgaven ad € 2.938.627;
3. Hiervan door middel van een begrotingswijziging € 1.064.700 te onttrekken aan de reserves;
4. De overhevelingen in de jaarrekening 2020 op te nemen;
5. De niet gehonoreerde overhevelingen uit categorie 3 ad € 103.016 vrij te laten vallen in het resultaat van de jaarrekening 2020;
6. De niet bestede overhevelingen uit 2019 vrij te laten vallen in het resultaat van de jaarrekening 2020.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Woerden in zijn
openbare vergadering, gehouden op

De griffier,

De voorzitter,

drs. M.J.W. Tobeas

V.J.H. Molkenboer

Programma naam	Onderwerp	Bedrag categorie 1	Bedrag categorie 2	Bedrag categorie 3 (groen is meenemen naar raad)	In het verleden besloten uit reserve te dekken
Cultuur, economie en Milieu	Verduurzamen gemeentelijk Vastgoed			50.000	
Cultuur, economie en Milieu	Kaasmarkt Woerden			18.016	
Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Sloop Poppenkast Kamerik	25.000			
Sport en onderwijs	Taxatie onderwijs voor verzekering	18.000			
Cultuur, economie en milieu	Woerden 650 jaar stad		12.500		12.500
Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Ontwikkeling Middelland		207.213		
Overhead	Website Woerden en Oudewater			35.000	
Cultuur, economie en Milieu	Woerden 650 jaar stadsrechten			38.000	
Cultuur, economie en Milieu	Ontwikkelagenda binnenstad : Prio Fietsenstalling	0		16.100	
Openbare ruimte	Openbare verlichting	4.325			
Openbare ruimte	Openbare verlichting	19.406			
Overhead	Digitaal Werken	102.920			
Cultuur, economie en Milieu	Archeologische beleidskaart	17.815			
Cultuur, economie en Milieu	Cultuurhistorische waardenkaart			10.000	
Cultuur, economie en Milieu	Archeologische onderzoeken Grecht	5.000			
Cultuur, economie en Milieu	Kerkenvisie		25.000		
Cultuur, economie en Milieu	Bijdrage onderhoudskosten gemeentelijke monumenten	34.852			
Sport en Onderwijs	SGBW	56.872			
Sociaal Domein	Aanpak kindermishandeling en huiselijk geweld	0	0	15.000	
Sociaal Domein	Budget brede aanpak dak en thuisloosheid	0	17.628	0	
Onderwijs en Sport	Verhoging rijksbijdrage combinatiefuncties	0	5.383	0	
Sociaal Domein	Iedereen doet mee! / Inclusie	0	0	13.319	
Sociaal Domein	Inburgering	0	103.913	0	
Sociaal Domein	Impuls Kansrijke start	0	13.745	0	
Onderwijs en Sport	Tijdelijke huisvesting Margrietschool	365.945	0	0	
Sociaal Domein	Onafhankelijke clientondersteuning	127.375	0	0	
Sociaal Domein	Ondersteuning Toegang en casemanagement	50.000	0	0	
Sociaal Domein	Sociale netwerken businesscase SD	46.012			
Sociaal Domein	Maatschappelijke begeleiding statushouders	0	18.960	0	N.v.t.
Sociaal Domein	Implementatiebudget casemanagement	0	0	150.000	
Sociaal Domein	Samenwerking huisartsen / POH Jeugd GGZ	28.149	0	28.149	
Overhead	Business cases van de bestuursopdracht		656.000		656.000
Sociaal Domein	Statushouders	40.000	175.000		
Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Gereserveerde middelen voor de Volkshuisvesting voor projecten De Pionier en winkelplint Hazelaarstraat		226.200		226.200
Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Vorbereidingskosten ontwikkeling Poort van Woerden		170.000		170.000
Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	Regionale samenwerking Groene Hart	41.940			
Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	Sloop Bleek 6 en 10 + herinrichting terrein	36.000		16.907	
Totalen		1.019.610	1.631.542	390.491	1.064.700

Omschrijving	2020	2019	2018	2017
TOTAAL CATEGORIE 1	1.019.610	2.149.181	2.504.258	4.516.171
TOTAAL CATEGORIE 2	1.631.542	1.559.078	2.352.964	221.420
CATEGORIE 3 VOORSTELLEN AAN RAAD	287.475	316.087	161.170	996.204
GENERAAL TOTAAL	2.938.627	4.024.346	5.018.392	5.733.795
UIT RESERVES	1.064.700	1.154.706	2.128.580	1.434.115
Netto overhevelen	1.873.927	2.869.640	2.889.812	4.299.680