

RAADSADVIES

ZAAKNUMMER	BEHANDELEND AMBTENAAR	SECTOR	PORT. HOUDER
3355501	Leferink, Douwe	FAC-FIN	Mariska ten Heuw
ONDERWERP			
3355501 - Budgetoverheveling 2021			



AANLEIDING, DOEL EN WAT GING ER AAN VOORAF

Het College voert de door de raad vastgestelde begroting en de- in aanvulling daarop- gedurende het jaar vastgestelde beleids- en begrotingsaanpassingen uit. Wanneer activiteiten, waarvoor de gemeenteraad geld beschikbaar heeft gesteld, nog niet (geheel) zijn uitgevoerd binnen het boekjaar, leidt dit tot een voordelig resultaat ten opzichte van de begroting. De mogelijkheid bestaat dan om deze activiteiten in het volgende begrotingsjaar (verder) uit te voeren.

Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten gaat uit van het stelsel van baten en lasten. Dit houdt in dat budgetten uitsluitend kunnen worden besteed in het jaar waarvoor ze zijn toegekend en waarvoor de prestaties ook dat jaar worden verricht. Hierdoor vervallen "automatisch" de restant budgetten voor werkzaamheden die in 2021 nog niet (geheel) zijn uitgevoerd. Met het akkoord van de Raad kunnen we deze restant budgetten overhevelen naar 2022, waardoor we de prestatie alsnog rechtmatig kunnen uitvoeren.

2021 was wederom een bijzonder jaar. We zien dat diverse activiteiten, waarvoor we geld hebben ontvangen of zelf beschikbaar hebben gesteld, niet of met vertraging uitgevoerd konden worden. Dit komt soms doordat we middelen pas laat in het jaar beschikbaar hebben gekregen vanuit het Rijk, maar de coronapandemie speelt hier ook een grote rol in. Ook kost op sommige onderdelen het maken van plannen meer tijd dan eerder ingeschat. Dit zorgt ervoor dat er dit jaar een aanzienlijk bedrag is opgenomen aan budgetoverheveling.

Over 2021 zijn een aantal voorstellen gedaan.

De belangrijkste criteria voor de toepassing van budgetoverheveling zijn:

- er is sprake van een incidenteel budget;
- het gaat om substantiële bedragen (groter dan € 25.000);
- een voorstel m.b.t. budgetoverheveling mag niet leiden tot budgetoverschrijding op het betreffende taakveld in jaar 2021
- de gelden worden besteed overeenkomstig het doel van de oorspronkelijke bestemming;
- er moet een concreet plan ten grondslag liggen aan de budgetoverheveling waardoor er concreet aangegeven kan worden wanneer de besteding in 2022 zal plaatsvinden. Voor de coronamiddelen is de uitzondering gemaakt om de gelden beschikbaar te houden voor het genoemde doel.

Wij hebben de hierna genoemde voorstellen getoetst aan deze criteria en kunnen constateren dat alle voorstellen hieraan voldoen. Voor een toelichting op de voorstellen wordt u verwezen naar de bijlage "Verzamelvoorstel Budgetoverheveling 2021".

De aantallen en omvang van de budgetoverhevelingen laten zien dat er forse ambities liggen in de realisatie voor 2022. Omdat de haalbaarheid van enkele plannen nog onzekerheden met zich meebrengen (bijvoorbeeld door beperkende corona maatregelen of de beschikbaarheid van voldoende capaciteit), bestaat het risico dat niet alles wordt gerealiseerd. Om die reden rapporteren we in bij de 2^e Beleidsrapportage 2022 expliciet wat de inhoudelijke en financiële voortgang is op de verschillende onderwerpen en zullen daarbij tevens de beleids- en financiële consequenties inzichtelijk maken.

Specifiek voor de voorstellen 'innovatie , preventie en versnelling' (€ 413.360) en 'ontwikkelopgaven beleidsprogramma sociaal domein' (€ 493.861):

In de visie van de gemeente Hengelo op het sociaal domein is opgenomen dat we inwoners zo snel mogelijk, zo licht mogelijk en zo dichtbij mogelijk willen ondersteunen (Beleidsprogramma sociaal 2021-2025). Op basis van het Beleidsprogramma is een vijftal opgaven benoemd waarin scherpe keuzes zijn vervat om met meer focus naar deze visie toe te werken. In de Beleidsbegroting is daar een concreet Maatregelenpakket sociaal domein aan toegevoegd. Dit om de oplopende tekorten binnen Jeugdhulp en Wmo terug te dringen.

De organisatie staat hiermee voor een grote opgave, temeer omdat het een turbulente tijd is. De combinatie van beleidsherijking, bezuinigingsopgave en een reorganisatie in beperkingen (coronatijd) heeft een negatieve impact gehad op het tempo van de veranderingen, de daarmee gepaard gaande investeringen en daarmee ook de realisatie van de bezuinigingen. Dit is verder versterkt doordat een aantal mensen op cruciale posities in de organisatie zijn uitgevallen of vertrokken.

Nu de reorganisatie vrijwel is afgerond en cruciale posities grotendeels zijn bezet, wordt de komende periode een extra inspanning gedaan om de veranderopgave en de realisatie van de bezuinigingen weer op tempo te krijgen. We investeren vanuit de middelen voor innovatie, preventie en versnelling in activiteiten, extra menskracht en (zodra dat ook coronatechnisch mogelijk is) in het opleiden en trainen van medewerkers. Boekhoudkundig zijn deze middelen gelijkelijk over de periode tot en met 2023 verdeeld. De bestedingen zijn echter in het turbulente jaar 2021 achtergebleven, maar zijn nu hard nodig om het veranderproces te borgen in de organisatie en om te kunnen versnellen. In een afzonderlijke raadsbrief in maart informeren wij u over de besteding van deze budgetoverhevelingen en de verwerking hiervan in de 1e beleidsrapportage 2022.

Conclusie:

Het voorstel is enerzijds een voorstel tot resultaatbestemming ad € 2.005.396, anderzijds een voorstel tot aanpassing van de begroting 2022 ad € 1.730.352. Deze voorstellen passen binnen de meeste recente financiële kaders van de Begroting 2021, namelijk de 4^e verzamelwijziging (zaaknummer 3325829: vastgesteld dd 24 november 2021). Elk opgenomen voorstel zorgt in geen geval voor een budgetoverschrijding van het taakveld in 2021, en zou zonder de overheveling zorgen voor een resultaat in de jaarrekening van 2021.

INHOUD VAN HET VOORSTEL

We onderscheiden de volgende categorieën budgetoverheveling:

Categorie 1: Incidentele exploitatiebudgetten 2021

Deze voorstellen voldoen aan alle criteria en worden separaat toegelicht in het onderliggende verzamelvoorstel. Dit zijn voorstellen tot budgetoverheveling die middels resultaatbestemming overgaan naar de begroting 2022.

Categorie 2: Coronamiddelen

Deze voorstellen bevatten middelen die we van het Rijk hebben ontvangen om de gevolgen van de coronapandemie op te kunnen vangen. Ondanks dat nog niet overal een duidelijke bestemming voor is, adviseren we om de gelden in 2022 beschikbaar te houden voor het genoemde doel. Op onderdelen worden de gevolgen en effecten van de pandemie, en de noodzakelijk uit te voeren acties hieruit, nu pas duidelijk. Dit zijn ook voorstellen tot budgetoverheveling die middels resultaatbestemming overgaan naar de begroting 2022. In 2022 moet duidelijk worden wat daadwerkelijk voor het doel benodigd is.

Categorie 3: Budgetten ten laste van de Algemene Reserve (met eerdere besluitvorming)

Dit betreft budgetten voor het begrotingsjaar 2021, die werden gedekt uit de algemene reserve, maar die in werkelijkheid nog niet of niet volledig zijn benut. Hierover zijn reeds eerder raadsbesluiten genomen. Deze middelen blijven in de algemene reserve 'geparkeerd' om voor hetzelfde doel in 2022 te kunnen worden ingezet. Dit houdt in dat er een begrotingswijziging wordt gemaakt om de budgetten (lasten) op de taakvelden beschikbaar te stellen en een bedrag uit de algemene reserve (baten) hiervoor wordt onttrokken in programma 9. Dit zorgt enkel voor een verschuiving in jaarschijven en heeft geen effect op de resultaatbestemming.

Categorie 4: Budgetten ten laste van een andere reserve (met eerdere besluitvorming)

Idem aan categorie 3, echter wordt er specifiek aangegeven welke reserve het betreft.

Per categorie wordt het volgende voorgesteld aan budgetoverheveling:

		Bedrag
Categorie 1	Incidentele exploitatiebudgetten 2021	644.728
		Bedrag
Categorie 2	Coronamiddelen	1.360.668
		Bedrag
Categorie 3	Budgetten t.l.v. AR met eerdere besluitvorming	1.553.952

		Bedrag
Categorie 4	Budgetten t.l.v. een andere reserve met eerdere besluitvorming	176.400
	Totaal	3.735.748

Voor een toelichting van de onderliggende voorstellen wordt verwezen naar het bijgevoegde verzamelvoorstel.

BESPREEK - EN BESLISPUNTEN

1. De budgetten 2021 die voldoen aan de criteria van de overheveling uit categorie 1 en 2 met een totaalbedrag van € 2.005.396 over te hevelen naar de begroting 2022.
2. De budgetten 2021 die voldoen aan de criteria en waar reeds eerder besluitvorming over is geweest (categorie 3 en 4) met een totaalbedrag van € 1.730.352 in de begroting 2022 te ramen en te onttrekken uit de in dit voorstel aangegeven reserve.
3. Bij de 2^e Beleidsrapportage kennis te nemen van de voortgang van de afwikkeling van de budgetoverheveling 2021, waarover gerapporteerd zal worden.

FINANCIËLE ASPECTEN

De voorstellen uit categorie 1 en 2 komen voor € 2.005.396 ten laste van het boekjaar 2021 en worden verantwoord in de resultaatbestemming van de jaarrekening.

De voorstellen waarover reeds eerder een besluit is genomen met een totaalbedrag van € 1.730.352, kunnen onttrokken worden aan het reeds bestaande saldo van de Algemene reserve (categorie 3) of een andere reserve (categorie 4)

Deze voorstellen passen binnen de meeste recente financiële kaders van de Begroting 2021.

BIJLAGE(N)

- Verzamelvoorstel Budgetoverheveling 2021

Dit raadsadvies is vastgesteld door het college van B & W van Hengelo.

RAADSBESLUIT



ZAAKNUMMER	BEHANDELEND AMBTENAAR	SECTOR	PORT. HOUDER
3355501	Ieferink, douwe	FAC-FIN	Mariska ten Heuw
ONDERWERP			
3355501 - Budgetoverheveling 2021			

DE RAAD VAN DE GEMEENTE HENGELO BESLUIT:

De gemeenteraad besluit:

1. De budgetten 2021 die voldoen aan de criteria van de overheveling uit categorie 1 en 2 met een totaalbedrag van € 2.005.396 over te hevelen naar de begroting 2022.
2. De budgetten 2021 die voldoen aan de criteria en waar reeds eerder besluitvorming over is geweest (categorie 3 en 4) met een totaalbedrag van € 1.730.352 in de begroting 2022 te ramen en te onttrekken uit de in dit voorstel aangegeven reserve.
3. Bij de 2e Beleidsrapportage kennis te nemen van de voortgang van de afwikkeling van de budgetoverheveling 2021, waarover gerapporteerd zal worden.

PUBLIEKSVRIENDELIJKE SAMENVATTING

Wanneer activiteiten, waarvoor de gemeenteraad geld beschikbaar heeft gesteld, nog niet (geheel) zijn uitgevoerd binnen het boekjaar, leidt dit tot een voordelig resultaat ten opzichte van de begroting. Middels deze overheveling wordt er gebruik gemaakt van de mogelijkheid deze activiteiten in het volgende begrotingsjaar (verder) uit te voeren.

DE GEMEENTERAAD VAN HENGELO,

DATUM

De griffier

De voorzitter

Verzamelvoorstel Budgetoverheveling 2021

Totaal overzicht:

Programma	Budget	Bedrag	Voldoet aan criteria
4	Verbouwing SVPO	104.039	Ja
5	Kunst- en cultuurnota 2021-2024	25.000	Ja
5	Weusthagpark	25.000	Ja
5	Schade kunstcollectie	50.586	Ja
6	Pilot zorgintensief	176.296	Ja
6	Inburgering	120.000	Ja
6	Vakkundig aan het werk	60.000	Ja
6	Breed Offensief	83.807	Ja
Categorie 1	Incidentele exploitatiebudgetten 2021	644.728	
Programma	Budget	Bedrag	Voldoet aan criteria
5	Coronamiddelen voor cultuur	404.650	Ja
6	Schuldhelpverlening	172.029	Ja
6	Middelen heroriëntatie ondernemers	50.000	Ja
9	Coronamiddelen Sociaal Domein maartcirculaire 2021	733.989	Ja
Categorie 2	Coronamiddelen	1.360.668	
Programma	Budget	Bedrag	Voldoet aan criteria
4	Verbouwing SVPO	194.000	Ja
5	Motie wederopbloei	120.331	Ja
6	Middelen voor innovatie, preventie en versnelling	413.360	Ja
6	Uitvoering ontwikkelopgaven beleidsprogramma sociaal	493.861	Ja
8	Beckum leefbaarheidsinjectie	175.000	Ja
8	Cofinanciering Spoorfietsen (LEADER)	25.000	Ja
9	Digitalisering Bouw archief	132.400	Ja
Categorie 3	Budgetten t.l.v. AR met eerdere besluitvorming	1.553.952	
Programma	Budget	Bedrag	Voldoet aan criteria
8	Lange wemen	176.400	Ja
Categorie 4	Budgetten t.l.v. een andere reserve met eerdere besluitvorming	176.400	
	Totaal	3.735.748	

Algemeen:

Alle bovenstaande voorstellen tot budgetoverheveling voldoen aan onze criteria voor budgetoverheveling:

De belangrijkste criteria voor de toepassing van budgetoverheveling zijn:

- er is sprake van een incidenteel budget;
- het gaat om substantiële bedragen (groter dan € 25.000);
- een voorstel m.b.t. budgetoverheveling mag niet leiden tot budgetoverschrijding op het betreffende taakveld in jaar 2021
- de gelden worden besteed overeenkomstig het doel van de oorspronkelijke bestemming;

- er moet een concreet plan ten grondslag liggen aan de budgetoverheveling waardoor er concreet aangegeven kan worden wanneer de besteding in 2022 zal plaatsvinden.

Voorstellen waarvan de middelen uit incidentele exploitatiebudgetten komen:

Programma	Budget	Bedrag	Voldoet aan crite
4	Verbouwing SVPO	104.039	Ja
5	Kunst- en cultuurnota 2021-2024	25.000	Ja
5	Weusthagpark	25.000	Ja
5	Schade kunstcollectie	50.586	Ja
6	Pilot zorgintensief	176.296	Ja
6	Inburgering	120.000	Ja
6	Vakkundig aan het werk	60.000	Ja
6	Breed Offensief	83.807	Ja
Categorie 1	Incidentele exploitatiebudgetten 2021	644.728	

Verbouwing SVPO | € 104.039

Sinds augustus 2019 is er een nieuwe VO school in Hengelo (SVPO Hengelo). Hiervoor wordt huisvesting gehuurd van Saxion op het scholeneiland. Ten behoeve van de ingebruikname van het hoofdgebouw is een budget van €471.000,- toegezegd. Dit bedrag is een bijdrage in de kosten voor de interne verbouwingen, (plaatselijk) vervanging vloerbedekking, - plafonds, sauzen van wanden en schilderen van kozijnen en deuren. Dit bedrag is vanaf 2019 in 3 (jaar)termijnen beschikbaar gesteld en komt beschikbaar op het moment dat er overeenstemming is over de verbouwing c.q. het bouwplan (kadernota 19-FP-4.4).

In 2020 was er in totaal € 385.000 beschikbaar en is een eerste verbouwing gerealiseerd (en krediet beschikbaar gesteld van € 194.000,-). Het restant is toen overgeheveld naar 2021 en zou dit jaar uit de algemene reserve worden onttrokken (zie categorie 3 in dit voorstel). In 2021 is € 104.039,- beschikbaar gesteld in de begroting. Dit samen met het restant van vorig jaar leidt tot een totaalbudget van € 298.039,- wat moet worden overgeheveld naar 2022. Deze middelen zijn vanuit de wettelijke verplichting om adequate huisvesting voor scholen aan te bieden noodzakelijk. Op dit moment wordt eerst gewacht op het bestuurlijk overleg en overeenstemming voordat middelen uitgekeerd worden aan de school.

Kunst- en cultuurnota 2021-2024 | € 25.000

In de Kunst- en cultuurnota 2021-2024 is € 20.000 aan voorbereidingskosten voor de uitvoering van de activiteit 'presentatie van professioneel beeldende kunst' in de stad begroot. Bij het vaststellen van de nota op 30 september 2021 is er een motie 'permanente kunstzaal in Hengelo' ingediend waardoor er niet direct begonnen kon worden met de voorbereiding van de genoemde activiteit. Op 11 januari 2022 is over dit onderwerp gesproken in een politieke markt en op 26 januari 2022 is er een raadsbesluit genomen.

Tevens is in deze nota € 5.000 begroot voor een onderzoek naar de maatschappelijke waarde van het Historisch Museum Hengelo. De activiteiten ten behoeve van professioneel beeldende kunst spelen hierbij mogelijk een essentiële rol en omdat dit vertraagd is kan deze onderzoeksopdracht ook nog niet geformuleerd en uitgezet worden.

Binnen het structurele budget in 2022 is geen ruimte om deze activiteiten te bekostigen.

Weusthagpark | € 25.000

Voor het Weusthagpark is voor 2021 € 25.000 beschikbaar gesteld vanuit de kadernota 2020-2023 (20-Nbe-5.22 Natuur- en educatiecentrum Weusthag). Vanuit het IVN (Instituut voor natuureducatie en duurzaamheid) en Stichting Heemtuin is aangegeven dat er meer tijd nodig is om financieringen rond te krijgen voor hun educatiecentrum, waardoor het budget nog niet is besteed. Er is afgesproken met de Vrienden van het Weusthag dat de gelden in 2022 besteed worden, de middelen zullen dan ook niet nogmaals doorgeschoven worden.

Schade kunstcollectie | € 50.586

In de zomer van 2020 is de gemeentelijke kunstcollectie getroffen door waterschade. Bij de 2e Beleidsrapportage 2021 is melding gemaakt van de hogere kosten. De herstelwerkzaamheden zijn in 2021 nog net volledig afgerond, we verwachten de afronding begin 2022. Deze middelen komen uit een uitkering van de verzekeringmaatschappij.

Pilot zorgintensief | € 176.296

De pilot zorgintensief is door de bestuurders van de 3 deelnemende gemeenten (Hengelo, Borne en Hof van Twente) in samenspraak met de deelnemende partijen verlengd tot einde schooljaar 2021/2022 (oorspronkelijke einddatum was 31-12-2021). Voornaamste reden hiervoor is dat door Corona de inzet op scholen pas later op gang is gekomen.

De zekerheid dat deze middelen worden ingezet in 2022 is hoog. De middelen zijn incidenteel, als pilot, beschikbaar gesteld vanuit het jeugdhulpbudget (ondersteuningsbehoeften).

Inburgering | € 120.000

De nieuwe wet inburgering is ingegaan per 1 januari 2022. Mede door corona en personeelstekorten (klantmanagers), is de voorbereiding echter op enkele onderdelen veel later of in mindere mate in 2021 opgestart. Zo zijn pilots met groepstrainingen financiële zelfredzaamheid fysiek niet doorgegaan en uitgesteld. En ook de pilot praktijkmodule Techniek, Dienstverlening en Zorg is uitgesteld naar 2022. Het participatieverklaringstraject (PVT) zal, na de opstart in het najaar 2021, in 2022 verder doorgaan. Van het totaal beschikbaar budget van € 700.000 (inclusief bijdragen vanuit Borne en Haaksbergen) is voor Hengelo nog € 160.000 beschikbaar. Voorgesteld wordt hiervan € 120.000 in 2022 beschikbaar te stellen; de resterende € 40.000 vallen in de jaarrekening 2021 'vrij' ten gunste van het resultaat.

Vakkundig aan het werk | € 60.000

In 2021 is subsidie ontvangen voor het project Vakkundig aan het werk / Aanvragen 2.0. Doel is een positiever en sneller traject naar maatschappelijke participatie en re-integratie. Ook wordt de aanvraag voor een bijstandsuitkering vereenvoudigd en gedigitaliseerd. Onderdeel van de activiteiten zijn (fysieke) opleidingen en ICT optimalisaties. Deze hebben door corona niet of gedeeltelijk plaats kunnen vinden. Voorgesteld wordt een bedrag van € 60.000 beschikbaar te stellen in 2022, zodra de mogelijkheden er weer zijn om bijeenkomsten met grote groepen te kunnen faciliteren.

Breed offensief | € 83.807

Het betreft incidentele middelen voor de implementatie van de voorstellen uit Breed offensief beschikbaar gesteld bij de septembercirculaire 2021. Gezien de korte tijd vanaf september tot nu hebben wij deze nog niet kunnen besteden. Het project omtrent de implementatie van het preferente werkproces Loonkostensubsidie, waarvoor wij deze middelen concreet willen inzetten, is laat in het jaar gestart en loopt om die reden door in 2022.

Voorstellen waarvan coronamiddelen zijn ontvangen:

Programma	Budget	Bedrag	Voldoet aan criteria
5	Coronamiddelen voor cultuur	404.650	Ja
6	Schuldhelpverlening	172.029	Ja
6	Middelen heroriëntatie ondernemers	50.000	Ja
9	Coronamiddelen Sociaal Domein maartcirculaire 2021	733.989	Ja
Categorie 2	Coronamiddelen	1.360.668	

Coronamiddelen voor cultuur | € 404.650

De culturele sector heeft het door de landelijke maatregelen vanwege covid-19 zwaar gehad in 2021. Daarom zijn door het Rijk aan de gemeente, via de verschillende circulaire, middelen toegekend om de lokale culturele sector te ondersteunen bij de negatieve financiële effecten van de coronacrisis. In 2021 was dit een totaalbedrag van € 787.173,-. De middelen zijn voornamelijk via twee subsidie uitvoeringsregelingen in het najaar ter beschikking gesteld aan de organisaties in het culturele veld:

- Versterking en vernieuwing culturele programmering in (post) coronatijd
- Steun bij urgente financiële tekorten

Van de laatste is het subsidieplafond niet bereikt. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt omdat één aanvraag met een substantieel grote omvang nog niet volledig is afgehandeld, wat in 2022 zijn beslag krijgt.

Schuldhelpverlening | € 172.029

De extra middelen voor 2021 vanuit de decembercirculaire 2020 zijn toegekend vanwege verwachte toename in (problematische) schuldensituaties ten gevolge van corona. Hiermee is de gemeente in staat om extra aanvragen in behandeling te nemen (de verwachte 'vloedgolf') en/of mensen in de financiële problemen sneller te signaleren en actief op te zoeken. Dit kunnen particulieren zijn maar ook ondernemers. De gelden zijn nog niet volledig besteed door:

1. Tot op heden is de vloedgolf van aanvragen nog geen werkelijkheid geworden. Dit is mogelijk vanwege het feit dat er nog steeds landelijke steunmaatregelen worden ingezet en schuldeisers coulant zijn in hun incassomaatregelen. Ondernemers worden gesteund met noodmaatregelen. Het gevolg voor onze organisatie is dat er tot nu toe geen extra personele inzet nodig is om de aanvragen schuldhelpverlening op te pakken.
2. De Pilot Vroegsignalering van Schulden is in 2020 gestart, maar vanwege corona kan er niet of nauwelijks op huisbezoek worden gegaan. Signalen worden veelal schriftelijk, telefonisch of per mail opgepakt. Tot op heden is deze beperkte werkwijze binnen de huidige formatie uit te voeren. Echter wanneer de schulden ten gevolge van Corona toenemen zal dit leiden tot een toename van werkzaamheden en zullen wij de formatie moeten uitbreiden.
3. Nieuwe plannen uitwerken kost tijd en personele inzet. Per 1-1-2021 zijn er 4 wetswijzigingen geweest in het schuldendomein. Deze zijn inmiddels uitgewerkt, maar er is daarnaast onvoldoende capaciteit beschikbaar geweest om andere nieuwe plannen uit te werken.

Een deel van de over te hevelen middelen zullen besteed gaan worden in 2022. Er zijn ook gelden die pas besteed zullen worden wanneer er meer aanvragen worden ingediend en dit kan doorlopend zijn naar 2023. Het over te hevelen budget van € 172.029 zal voornamelijk aan personele inzet om bovenstaande plannen te verwezenlijken worden besteed.

Middelen Heroriëntatie ondernemers | € 50.000

De middelen vanuit de mei- en decembercirculaire zijn in 2021 niet volledig besteed. Ondernemers hebben in mindere mate gereageerd op de mogelijkheid om een adviseur te spreken in verband met heroriëntatie dan verwacht. Daarnaast hadden de adviseurs ook hun beschikbare tijd hard nodig om de aanvragen Tozo en Bbz-light af te handelen, waardoor er maar beperkt actief ingezet kon worden op heroriëntatie.

We gaan in 2022 nadrukkelijk inzetten op heroriëntatie door een actieve benadering van ondernemers die Tozo hebben ontvangen. Om dit mogelijk te maken zal extra capaciteit worden ingehuurd.

Coronamiddelen Sociaal Domein maartcirculaire 2021 | € 733.989

Op de stelpost gemeentefonds staat nog budget vanuit de maartbrief gemeentefonds waarbij middelen beschikbaar worden gesteld voor het "Steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl" van 12 februari 2021. In deze brief staan de volgende drie actielijnen benoemd:

1. Intensivering initiatieven welzijn voor de jeugd; € 266.153
2. Intensivering initiatieven welzijn kwetsbare groepen; € 367.970
3. Intensivering initiatieven gezonde leefstijl. € 96.664

Momenteel zijn er diverse projecten en pilots (initiatieven) in het sociaal domein. Uit de monitoring van deze projecten en pilots (onder inwoners van onze stad) kwam naar voren, dat vooral de kwetsbare ouderen al heel erg geholpen zijn met het terugkeren van de "normale" situatie. Dus het open gaan van de wijkcentra, activiteiten en de bezigheden weer oppakken die door Corona gecancelld waren.

Uit de behoeftepeiling binnen de onderwijsinstellingen in Hengelo komt naar voren dat de verschillende middelen (NPO (Nationaal Programma Onderwijs) middelen en steunpakket corona) zo effectief mogelijk met elkaar worden verbonden om een zo hoog mogelijk rendement te behalen voor het onderwijs. Voor de jeugd bleek dat ze ook graag terug wilden naar school, sportclubs en cultuur etc. Daarnaast was het voornaamste dat de jeugd weer bij elkaar wilde komen en elkaar weer wilde kunnen opzoeken, echt fysiek contact. Ook gaven ze aan behoefte te hebben aan korte en laagdrempelige hulp wanneer nodig. Liefst ook zo dichtbij mogelijk.

We hebben daaruit geconcludeerd dat we voornamelijk ons bestaande beleid kunnen intensiveren om tegemoet te komen aan deze wensen uit het veld.

Hieraan willen we uitvoering geven met de middelen uit de maartbrief. Dit was in 2021 nog niet concreet genoeg om daar toen al op te kunnen investeren, maar in 2022 kan dit wel.

De middelen willen we deels inzetten ten behoeve van de uitbreiding van team jeugd en gezin om verder in te zetten op preventie. Daarvoor gebruiken we de middelen uit de actielijn jeugd (€ 266.000) en 1/3 van de actielijn Kwetsbare Groepen (€ 123.000). Deze middelen worden ingezet voor een periode van 2 jaar voor de opstart van de doorontwikkeling van team jeugd.

Het bedrag dat overblijft, € 341.634 besteden we aan bestaande initiatieven binnen de drie benoemde actielijnen. Onder andere aan de uitwerking van het lokale preventiebeleid, binnen preventie Jeugd en binnen onderwijs. Met dit deel geven we uitvoering aan de opgaves 1 t/m 4 in het beleidsprogramma sociaal 2021-2025. We gaan hiermee ons bestaande beleid intensiveren. Hierbij kan gedacht worden aan het inhuren van extra personeel, uitvoering geven aan verschillende projecten en trajecten en het verlengen hiervan.

Voorstellen ten laste van de algemene reserve waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden:

Programma	Budget	Bedrag	Voldoet aan criteria
4	Verbouwing SVPO	194.000	Ja
5	Motie wederopbloei	120.331	Ja
6	Middelen voor innovatie, preventie en versnelling	413.360	Ja
6	Uitvoering ontwikkelopgaven beleidsprogramma sociaal	493.861	Ja
8	Beckum leefbaarheidsinjectie	175.000	Ja
8	Cofinanciering Spoorfietsen (LEADER)	25.000	Ja
9	Digitalisering Bouwarschief	132.400	Ja
Categorie 3	Budgetten t.l.v. AR met eerdere besluitvorming	1.553.952	

Verbouwing SVPO | € 194.000

De middelen van dit budget komen uit incidentele exploitatiebudgetten 2021 en voor een deel zijn deze al eerder ten laste gegaan van de algemene reserve (vanuit de budgetoverheveling 2020). De onderbouwing van dit budget vindt u bij categorie 1.

Motie wederopbloei | € 120.331

Op 1 juli 2020 heeft de gemeenteraad een motie aangenomen; investeren in duurzame wederopbloei. Om deze motie te kunnen uitvoeren heeft de raad een bedrag van € 500.000,- beschikbaar gesteld uit de algemene reserve.

In 2021 is beperkte inzet geweest van de middelen motie wederopbloei, maar vanwege het aannemen van Motie wederopbloei 2.0 bij de kadernota door de raad en de opleving van Corona in het laatste kwartaal van 2021, is besloten om de resterende middelen over te hevelen naar 2022.

Bij de 2^e Beleidsrapportage 2021 was al melding gemaakt van dit restant bedrag.

Begin 2022 volgt een voorstel over hoe deze middelen voor het doel wederopbloei opnieuw kan worden besteed.

Middelen voor innovatie, preventie en versnelling | € 413.360

Met het vaststellen van de Kadernota 2020-2023 (20-NB-6.4) / Beleidsbegroting 2020-2023 heeft de gemeenteraad besloten tijdelijk extra geld beschikbaar te stellen voor innovatie, preventie en versnelling. Geld dat wij van het Rijk hebben ontvangen uit het Fonds tekortgemeenten (€ 8.452.761,-) en die zijn toegevoegd aan de Algemene Reserve (geoormerkt als 'Algemene Reserve sociaal domein').

€ 2,4 mln. van deze middelen is gereserveerd voor innovatie, preventie en versnelling.

De € 2,4 mln. zijn via de Kadernota 2020 in eerste instantie 'boekhoudkundig' gelijkmatig verdeeld over de jaren 2019-2023 (voor 2019 € 453K en voor 2020-2023 jaarlijks € 500K). Daarbij is aangegeven dat het daadwerkelijke uitgaven patroon anders kan verlopen, afhankelijk van de uitwerking van de preventievisie en de concrete vertaling van maatregelen van het interventieprogramma.

College en Gemeenteraad hebben met het besluit van 1 juli 2020 een bedrag van € 997.080 specifiek gelabeld voor de uitwerking van 14 concrete voorstellen (Iriszaak 3052787).

Van de Jaarschijf 2021 resteert er een bedrag van € 213.834.

Vanwege Corona hebben we niet alle 14 voorstellen zo kunnen uitvoeren als aanvankelijk gedacht en zijn de middelen bij die voorstellen (nog) niet volledig ingezet. Het gaat daarbij om:

- Uitwerken preventievisie Jeugd € 25.166
- Investeren in uitvoering via toegang € 161.860
- Hengelo een stad om trots op te zijn € 12.500
- € 199.526

De externe opdracht 'uitwerken preventievisie Jeugd' loopt door tot medio 2022. De middelen worden ingezet voor de (door)ontwikkeling van een Preventieteam: een team met vindplaatswerkers (Schoolzorgondersteuners, Praktijk Ondersteuners bij de Huisartsen en Sociaal

Activerings Makelaar) dat samen met het team Jeugd & Gezin en onder regie van gemeente gaat functioneren. Ook voor de verdere facilitering van het lerend netwerk zijn middelen nodig.

Bij het voorstel 'Sturen via de toegang/ investeren in de uitvoering' gaan we de kennis en kunde van onze medewerkers uit de toegang (van de afdelingen Ondersteuning en zorg en Werk en inkomen) benutten en waar nodig hiervoor juist externe expertise naar 'binnen' halen. Daarvoor moeten we mensen 'vrij spelen' en dus tijdelijk extra personeel inhuren om hun dagelijkse werk over te kunnen nemen. Het werven van personeel is niet makkelijk en het heeft even geduurd voordat we de juiste tijdelijke inzet hadden geregeld. Daarbij komt dat een aantal trajecten waar we onze expertise inzetten door Corona tijdelijk on hold stonden of zijn vertraagd. Inmiddels is het tijdelijke extra personeel geregeld, zodat we in 2022 volop vaart kunnen maken met de verschillende trajecten waarbij we betrokken zijn. Denk daarbij aan zorgintensief (jeugdhulp op school), Jeugdkracht, Expertisecentrum Jonge Kind en koppeling Kanteling dienstverlening (Intake 2.0).

Voor "Hengelo een stad om trots op te zijn" zijn vanwege Corona geen uitgaven gedaan. De daadwerkelijke uitvoering zal hopelijk in de loop van 2022 plaatsvinden.

Totaal gaat het voor 2021 dus om een bedrag van € 413.360 (€ 213.834 + € 199.526) dat niet is ingezet. We adviseren deze middelen over te hevelen naar 2021. Deze middelen willen we behouden voor uitvoering van het Beleidsprogramma sociaal 2021-2025.

Uitvoering ontwikkelopgaven beleidsprogramma sociaal | € 493.861

Bij het vaststellen van het nieuwe Beleidsprogramma sociaal 2021-2025 (Iris-zaak 3166544) zijn enkele budgetten beschikbaar gesteld voor de uitwerking van de ontwikkelopgaven. Helaas is de uitwerking door diverse redenen niet verlopen zoals gepland. Hierdoor is een deel van deze incidentele middelen overgebleven en overgeheveld naar volgend jaar.

Voor Ontwikkelopgave 1 (€ 72.000): Vormgeven integrale toegang en regie gaan we de kennis en kunde van onze medewerkers uit de toegang (van de afdelingen Ondersteuning en zorg en Werk en inkomen) benutten en waar nodig hiervoor juist externe expertise naar 'binnen' halen. Daarvoor moeten we mensen 'vrij spelen' en dus tijdelijk extra personeel inhuren om hun dagelijkse werk over te kunnen nemen. Daarbij komt dat een aantal trajecten waar we onze expertise inzetten door Corona tijdelijk on hold stonden of zijn vertraagd. Daarnaast lag vanaf de zomer de prioriteit in eerste instantie bij het uitwerken van het maatregelenpakket. Deze middelen worden ingezet voor trainingen, administratieve lasten verlichting en extra inzet medewerkers.

Ontwikkelopgave 3 en 4 (€ 421.861): in het voorjaar van 2021 is bureau HHM gestart met de opdracht rondom toekomstbestendige voorzieningen en zakelijk partnerschap. Gedurende het jaar hebben er gesprekken plaatsgevonden met ketenpartners en medewerkers van de ambtelijke organisatie. Dit zal in 2022 een vervolg gaan krijgen.

De middelen worden ingezet voor de projectleider HHM en extra inzet personeel vanuit de organisatie, hierbij gaat het om meerdere functies die betrokken zijn bij dit traject o.a. juridische zaken, financiën, consultants en regisseurs.

Beckum leefbaarheidsinjectie | € 175.000

In de kadernota 2020-2023 is dit bedrag beschikbaar gesteld. De initiatiefnemers uit Beckum waren in 2020 gefocust op de planvorming en grondexploitatie voor woningbouw 1e fase. Ook is eind 2021 gestart met het proces wat leidt tot het omgevingsprogramma voor Beckum. Hierdoor is nog geen tijd gevonden om een plan te ontwikkelen voor de leefbaarheid waarop dit bedrag wordt ingezet. Voorgesteld wordt om het gehele budget over te hevelen zodat er in 2022 een leefbaarheidsinjectie kan plaatsvinden.

Cofinanciering Spoorfietsen (LEADER) | € 25.000

Het budget komt voort uit de motie Spoorfietsen, onderdeel van beleidsbegroting 2019-2023 (zaaknummer 2264443). Besluit genomen door Raad op 6-11-2018. De uitvoering van het externe project spoorfietsen, waarvoor dit budget aanvullend budget/cofinanciering is, is niet in 2021 gedaan omdat niet alle (ruimtelijke) procedures op tijd konden worden doorlopen. Het voorstel is daarom om het budget door te schuiven naar 2022.

Digitalisering Bouwarchief | € 132.400

De analoge bouwdoSSIers worden door medewerkers van SWB (sociaalwerkbedrijf) gedigitaliseerd door ze te scannen en metadateren. Door aanloop moeilijkheden en Corona hebben deze werkzaamheden meerdere keren stilgelegen. De geplande einddatum voor het scannen van de doSSIers was medio 2021. De herziene planning beoogt om in 2022 het project af te ronden.

Programma		Budget	Bedrag
8	Lange wemen		176.400
Categorie 4	Budgetten t.l.v. een andere reserve met meerdere besluitvorming		176.400

Integraal Actieplan Binnenstad/Lange Wemen | € 176.400

Bij de aankoop van Thiemsbrug is vastgelegd dat alle betrokken partijen (VanWonen, HMO en gemeente) hun eigen kosten dragen voor het opstellen van het Masterplan en andere zaken die noodzakelijk zijn om tot een masterplan te komen (onderzoek staatssteun etc.). Hiervoor is door de gemeenteraad een budget van € 200.000 voor te maken ambtelijke uren ter beschikking gesteld (zaaknr 3239836) dat is toegevoegd aan de binnenstadsmiddelen.

De werkzaamheden hebben echter betrekking op de periode 2021 en 2022 waarbij het zwaartepunt op 2022 ligt. Dit betekent dat de niet bestede middelen van 2021; dat wil zeggen het bedrag van €200.000 minus de reeds gemaakte uren; dienen te worden overgeheveld naar 2022 om ervoor te zorgen dat die dan nog beschikbaar zijn voor de uit te voeren gemeentelijke werkzaamheden.

Bedr ijfsk ode	Grootboek rekening	Kostensoort	Ink.-Utg (I - U)	Structureel	Bedrag Begrotingsjaar	Bedrag jaar +1	Bedrag jaar +2	Bedrag jaar +3	Bedrag jaar +4	Omschrijving	Vrij Veld 3 (JIN of leeg)	Vrij Veld 4 (JIN of leeg)	Vrij Veld 5 (JIN of leeg)	Vrij Veld 6 (JIN of leeg)	Vrij Veld 7 (JIN of leeg)	Vrij Veld 8 (JIN of leeg)	Vrij Veld 9 (JIN of leeg)	Vrij Veld 10 (JIN of leeg)
1	68302001	380809	U	N	176.400	-	-	-	-	Budgetoverheveling 2021 Lange Wemen								
1	68101012	380809	U	N	25.000	-	-	-	-	Budgetoverheveling 2020 Spoorfietsen								
1	68304002	448001	U	N	175.000	-	-	-	-	Budgetoverheveling 2020 Leefbaar Beckum								
1	66503000	351031	U	N	100.000	-	-	-	-	W&I Budgetoverheving 2021 2022 Inburgering								
1	66503000	380809	U	N	20.000	-	-	-	-	W&I Budgetoverheving 2021 2022 Inburgering								
1	66718000	380999	U	N	172.029	-	-	-	-	W&I Budgetoverheving 2021 2022 Schuldhulpverl.								
1	66309032	351050	U	N	50.000	-	-	-	-	W&I Budgetoverheving 2021 2022 Herorientatie ond.								
1	66308001	380809	U	N	60.000	-	-	-	-	W&I Budgetoverheving 2021 2022 Vakkundig a/h werk								
1	66308003	380609	U	N	83.807	-	-	-	-	W&I Budgetoverheving 2021 2022 Breed offensief								
1	66722400	341100	U	N	176.296	-	-	-	-	Budgetoverheveling Pilot zorgintensief								
1	60808001	380999	U	N	733.989	-	-	-	-	Budgetoverh. Coronamiddelen SD Maatculaire 21								
1	65306008	436100	U	N	19.000	-	-	-	-	M&P KCN 2021-2024 voorbereidingskosten								
1	65402001	380809	U	N	6.000	-	-	-	-	M&P KCN 2021-2024 Museum								
1	60407700	351000	U	N	36.217	-	-	-	-	M&P Coronamiddelen cultuur								
1	65308012	436100	U	N	368.433	-	-	-	-	M&P Coronamiddelen cultuur								
1	65308011	436100	U	N	120.331	-	-	-	-	M&P Mote wederopbouw								
1	64205001	380809	U	N	298.039	-	-	-	-	M&P verbouwing SVPO								
1	65702040	380809	U	N	25.000	-	-	-	-	Budgetoverheveling 2021-2022 Weusthag								
1	66100590	351020	U	N	72.000	-	-	-	-	Budgetoverh. Innovatie, prev. etc ontw.opgave 1								
1	66100591	351020	U	N	421.861	-	-	-	-	Budgetoverh. Innov., prev. etc ontw.opgave 3 en 4								
1	66100541	380809	U	N	48.554					Budgetoverheveling Innovatie etc.								
1	66100542	380809	U	N	165.580					Budgetoverheveling Innovatie etc.								
1	66100584	380809	U	N	25.166					Budgetoverheveling Innovatie etc.								
1	66100585	351020	U	N	161.860					Budgetoverheveling Innovatie etc.								
1	66100588	380809	U	N	12.500					Budgetoverheveling Innovatie etc.								
1	65306001	380502	U	N	21.667					M&P Schade gemeentelijke kunstcollectie								
1	65306001	380505	U	N	28.919					M&P Schade gemeentelijke kunstcollectie								
1	60407760	380220	U	N	132.400					Digitalisering Bouwdossiers								
1	69809101	710100	I	N	3.559.348					Verrekening met de algemene reserve								
1	80000101	710101	U	N	3.559.348					Verrekening met de algemene reserve								
1	89999999	900000	I	N	3.735.748					Sluitrekening Reserves en voorzieningen								
1	69809150	710100	I	N	176.400					Budgetoverheveling 2021 Lange Wemen								
1	80000150	710101	U	N	176.400					Budgetoverheveling 2021 Lange Wemen								

skode	Grootboek rekening	Kostensoort	Ink.-Uitg (I - U)	Structureel	Bedrag Begrotingsjaar	Bedrag jaar +1
		totaal	I	J	7.471.496	-
			U	N	7.471.496	-
					-	-
		mutaties reserves	categorie			
			I710		3.735.748	-
			U710		3.735.748	-
					-	-
		mutaties voorzieningen				
			I720		-	-
			U720		-	-
					-	-
		afschrijvingen				
			I730		-	-
			U730		-	-
					-	-
		rente				
			I740		-	-
			U740		-	-
					-	-
		overige verrekeningen				
			I750		-	-
			U750		-	-
					-	-
			rubriek			
		activa	I0		-	-
			U0		-	-
					-	-
		voorraden	I3		-	-
			U3		-	-
					-	-
		exploitatie	I6		3.735.748	-
			U6		3.735.748	-
					-	-
		inv. / res	I7		3.735.748	-
			U7		3.735.748	-
					-	-

Vrij Veld 1 (J/N of leeg)	Vrij Veld 2 (J/N of leeg)	Vrij Veld 3 (J/N of leeg)	Vrij Veld 4 (J/N of leeg)	Vrij Veld 5 (J/N of leeg)	Vrij Veld 6 (J/N of leeg)	Vrij Veld 7 (J/N of leeg)
------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------

Vrij Veld 8 (J/N of leeg)	Vrij Veld 9 (J/N of leeg)	Vrij Veld 10 (J/N of leeg)
------------------------------	------------------------------	-------------------------------

I	J
U	N

Bedrijfsk ode	Grootboek rekening	Kostensoort	Ink.-Uitg (I - U)	Structureel	Bedrag Begrotingsjaar	Omschrijving
1	60500000	510002	U	J	5129	Rente investering tlv taakveld treasury
1	60500000	740010	U	J	-5129	dekking rente taakveld treasury
1	6taakveld	740010	U	J	5129	Rente investering tlv functioneel taakveld
1	6taakveld	730020	U	J	38333	Afschrijving tlv functioneel taakveld
1	6dekking	xxxxxx	I	J	43462	Dekking kapitaallasten
1	2121	730020	I	J	38333	cum afschrijving rubr 0
1	7700	900000	I	J	-38333	saldo rubriek 0 activa

categorie 7.3 in evenwicht
categorie 7.4 in evenwicht
zie tabel
sluitrekening rubriek 0

Vanaf 2018 bestaat de kostenplaats kapitaallasten niet meer. Afschrijvingen die op het taakveld functioneel worden geraamd worden rechtstreeks tegengeboekt op de balans op de betreffende grootboekrekening "cumulatieve afschrijving". Het rekeningnummer wordt voor de diverse soorten activa in de tabel aangegeven. Uiteraard moet - ook voor de begroting - de rubriek 0 sluiten. Hiervoor wordt grootboekrekening 7700 gebruikt.

Grootboeknummers cumulatieve afschrijving (rubriek 0)

niet heffing heffing
Materiële vaste activa met een economisch n gerelateerd gerelateerd

Automatisering:		
apparatuur (hardware)	2151	2251
programmatuur (software)	2151	2251
netwerkbekabeling	2151	2251
telefonie	2151	2251

Gebouwen:		
centrale verwarming	2151	2251
gronden		
hekwerken	2151	2251
installaties	2151	2251
materialen	2151	2251
nieuwbouw	2121	2221
renovatie	2121	2221
uitbreiding/verbouw (levensduur verlengend)	2121	2221
inventaris	2161	2261

Machines / gereedschappen / tractiemiddelen:		
aanhangwagen	2141	2241
gereedschappen	2161	2261
gladheidsbestrijdingsmiddelen	2141	2241
maaimachine (kleine tractor), tractor	2141	2241
machines	2151	2251
vrachtauto, schaftwagen, diverse auto's	2141	2241

Riolering:		
bezinkbassin		ntb
drukriolering:		
* leidingwerk		
* pompunits: bouwkundig onderdeel,		
pompen/elektromechanisch onderdeel		
randvoorzieningen/Rioolgemalen		
* bouwkundig onderdeel		
* pompen/elektromechanisch onderdeel		
vrijvervalleidingen		
Havenvoorzieningen: (indeling in afw bijl 4 Nota)		2231

Kunstgrasvelden: (indeling in afw bijl 4 Nota)		
traditioneel kunstgrasveld (rubber infill/kurk):		
* voetbal toplaag	2161	2261
* voetbal onderlaag	2161	2261
zand ingestrooid kunstgrasveld:		
* hockey/korfbal toplaag	2161	2261
* hockey/korfbal onderlaag	2161	2261
waterveld hockey		
* toplaag	2161	2261
* sporttechnische tussenlaag	2161	2261
* onderlaag (zand onderbouw)	2161	2261

Scholen:		
nieuwbouw	2121	
aanpassingen, verbouwingen	2121	
centrale verwarming, brandmeldinstallaties	2151	
noodlokalen	2121	

Begraafplaatsen 2121

3. Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut

Bruggen:		
nieuwbouw	2431	
reconstructie en verbetering	2431	
Openbaar groen:		
* aanleg	2431	
Openbare speeltuinen / speelplaatsen:		
* vervanging speeltoestellen	2461	
Openbare verlichting:		
* armaturen, lichtmasten	2451	
Sportvoorzieningen, recreatievoorzieningen:		
* aanleg, uitbreiding en renovatie grassportvelden	2431	
Straatmeubilair:		
* abri's, bewegwijzering, straatnaamborden,	2461	
verkeersborden	2461	
Wegen:		
aanleg, reconstructie, kunstwerk	2431	
verkeersregelinstallaties	2451	
parkeervoorzieningen	2451	

Omschrijving	Grb nr
EN Cum. Afsch. Bedrijfsgebouwen(F)	2121
EN Cum. Afsch. Vervoermiddelen(F)	2141
EN Cum. Afsch. Machines, apparaten en inst.	2151
EN Cum. Afsch. Ov. Materiële vaste activa(F)	2161
EN heff. Cum. Afsch. Bedrijfsgebouwen(F)	2221
EN heff. Cum. Afsch. Vervoermiddelen(F)	2241
EN heff. Cum. Afsch. Machines, apparaten er	2251
EN heff. Cum. Afsch. Ov. Materiële vaste act	2261
MN Cum. Afsch. Grond, weg- en waterb. wer	2431
MN Cum. Afsch. Machines, apparaten en inst	2451
MN Cum. Afsch. Ov. Materiële vaste activa(F)	2461