

## Voorstel Gemeenteraad C

|                                        |                             |                     |                  |
|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------|
| Onderwerp                              | Bestemmingsvoorstellen 2021 |                     |                  |
| Portefeuillehouder                     | June Nods agendaletter (C)) |                     |                  |
| Organisatieonderdeel                   | Cluster Concernstaf         | Aangeboden aan Raad | 23 november 2021 |
| Stuknummer<br>(invulling door Griffie) |                             | Corsanummer         | 2100105136       |

### Wij stellen u voor te besluiten om:

1. In te stemmen met de bestemmingsvoorstellen 2021 (bijlage 1);
2. In te stemmen 7.096.923 miljoen euro aan activiteiten van 2021 te bestemmen voor 2022;

### Inleiding

In de begroting 2021 zijn diverse activiteiten opgenomen om doelen te realiseren. Vanwege de coronacrisis zijn een aantal van deze activiteiten vertraagd of zelfs uitgesteld. Omdat het noodzakelijk is dat deze activiteiten alsnog uitgevoerd worden dient het bijbehorende budget overgeheveld te worden van 2021 naar 2022. In de actualisatie tussentijdse rapportage is aangegeven dat het definitieve voorstel hiervoor in december aan de Raad wordt voorgelegd.

### Publieksvriendelijke samenvatting

In 2021 zijn door het coronavirus diverse activiteiten in de begroting 2021 vertraagd, of helemaal niet uitgevoerd. Voor een deel van de activiteiten geldt dat ze in 2022 alsnog uitgevoerd moeten worden en deze niet uit het beschikbare budget gefinancierd kunnen worden. Het College heeft daarom besloten om het budget uit de begroting 2021 voor deze noodzakelijke activiteiten ook in 2022 beschikbaar te houden. Dit is anders dan de gebruikelijke werkwijze waarbij de budgetten van niet uitgevoerde activiteiten aan de algemene reserve worden toegevoegd.

### Beoogd effect

De doelen uit 2021 alsnog realiseren door diverse activiteiten (en bijbehorende budget) over te hevelen naar 2022.

### Argumenten

#### *1.1 Op deze manier blijft het budget in 2022 beschikbaar voor de uitvoering van de activiteiten uit 2021.*

Vanwege de coronacrisis is 2021 een bijzonder jaar en zijn meer activiteiten dan normaal niet uitgevoerd of vertraagd. Om onze doelen voor 2021 te realiseren is het noodzakelijk om deze activiteiten alsnog uit te voeren. Om dit mogelijk te maken dienen de bijbehorende budgetten van 2021 naar 2022 te worden overgeheveld. Aan het eind van het jaar wordt de definitieve balans opgemaakt. Wanneer alsnog uitgaven op de betreffende onderwerpen zijn gedaan worden deze in mindering gebracht op het huidige voorstel.

#### *2.1 Om de activiteiten in 2022 uit te kunnen voeren dient ook het beschikbare budget uit 2021 te worden overgeheveld.*

Wanneer activiteiten in een bepaald jaar niet uitgevoerd worden vallen de bijbehorende middelen normaal gesproken vrij in de algemene reserve. Vanwege vertraging en uitstel door de coronacrisis is het voorstel nu om het beschikbare budget uit 2021 (voor de niet uitgevoerde activiteiten) over te hevelen naar 2022. Voorwaarde is wel dat de coronacrisis oorzaak is van de vertraging en dat in 2021 sprake is geweest van onder uitputting van het budget behorende bij deze activiteit. Mochten in het restant van 2021 nog uitgaven worden gedaan op de genoemde onderwerpen, dan worden deze op het bijbehorende bedrag in mindering gebracht. Tot slot moet er een noodzaak zijn voor uitvoering om de middelen over te hevelen naar 2022 en er mag in 2022 nog geen geld beschikbaar zijn voor uitvoering van de taak.

#### *2.2 Daardoor is het geld meteen in januari 2022 beschikbaar.*

De reguliere procedure is om eventuele bestemmingsvoorstellen bij de jaarrekening vast te stellen. Dan is duidelijk of het jaarresultaat positief is en of middelen daadwerkelijk beschikbaar zijn om voor een volgend jaar te bestemmen. Omdat dit jaar door de coronacrisis dusdanig veel activiteiten niet uitgevoerd of vertraagd zijn is besloten om, net als vorig jaar, van deze procedure af te wijken.

Nadeel van de reguliere procedure is daarnaast dat de middelen pas bij vaststelling van de jaarrekening (vaak in juni) beschikbaar zijn. Dat zou betekenen dat voor onderstaande onderwerpen het eerste half jaar geen actie ondernomen kan worden.

## Financiële dekking van het voorstel

Omdat de activiteiten in 2021 zijn vertraagd of niet worden uitgevoerd, blijft het geld dat hiervoor beschikbaar is in 2021 'over'. Daarmee is er dus dekking voor uitvoering van het voorstel want het budget blijft gekoppeld aan de bijbehorende activiteit. Wel wordt hiermee afgeweken van de gebruikelijke werkwijze waarbij de middelen van activiteiten die niet worden uitgevoerd aan de algemene reserve worden toegevoegd. Het betreft de onderstaande onderwerpen en bedragen. Aan het eind van het jaar wordt de definitieve balans opgemaakt. Wanneer alsnog uitgaven op de betreffende onderwerpen zijn gedaan (of bijv. niet alle verwachte middelen uit circulaire zijn ontvangen) worden deze in mindering gebracht op het huidige voorstel.

Tot slot mogen de bestemmingsresultaten niet tot een negatief jaarresultaat leiden. Gebaseerd op de tussenrapportage van oktober 2021 is dat met dit voorstel niet de verwachting. Mocht dit onverwacht wel het geval zijn dan gaat een verrekening plaatsvinden met de bestemmingsvoorstellen uit dit voorstel. In die rapportage was de prognose 2021 overigens een positief resultaat van 11,9 miljoen euro. Daarbij werd uitgegaan van 6,5 miljoen euro aan bestemmingsvoorstellen 2021. Gebaseerd op het huidige voorstel wordt dit 7,1 miljoen euro aan bestemmingsvoorstellen 2021. De prognose van het resultaat 2021 verminderd daardoor met 500.000 euro.

| Onderwerp                                                                         | Bedrag                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Finance & Control en doorontwikkeling van de P&C-functie                          | 250.000 euro          |
| Kerkenvisie                                                                       | 45.000 euro           |
| Internationaal                                                                    | 30.000 euro           |
| Cultuur                                                                           | 1.445.000 euro        |
| Ondersteuning kwetsbare inwoners ten gevolge van corona                           | 400.000 euro          |
| Middelen uit de maartbrief voor perspectief jongeren en activiteiten jongerenwerk | 150.000 euro          |
| Tegemoetkoming lokale vrijwilligersorganisaties voor Jeugd                        | 38.000 euro           |
| Middelen eenzaamheid en ouderen t.g.v. corona                                     | 298.923 euro          |
| Schuldhelpverlening                                                               | 570.000 euro          |
| Arbeidsmarktparticipatie                                                          | 3.350.000 euro        |
| Inkomensondersteuning                                                             | 520.000 euro          |
|                                                                                   |                       |
| <b>Totaal</b>                                                                     | <b>7.096.923 euro</b> |

## Alternatieven

Alternatief is om de middelen niet naar 2022 over te hevelen. Daarmee gaat het jaarresultaat 2021 verbeteren en valt het geld dat in 2021 'over' is vrij in de algemene reserve. Nadeel van dit alternatief is dat geen middelen beschikbaar zijn om de noodzakelijke activiteiten in 2022 uit te voeren.

## Bijlagen

Overzicht bestemmingsvoorstellen 2021

**Burgemeester en Wethouders van Enschede, \_\_\_\_\_**  
**de loco-Secretaris, de Burgemeester,**

E.A. Smit

drs. Th.J.F.M. Bovens