ONTWERP
RAADSVOORSTEL

Griffienummer:

Onderwerp	Bestemming voordelig saldo jaarrekening 2020 gemeente Zutphen	
Programma	Algemene dekkingsmiddelen / Finan	keuzelijst

Forum	oordeelsvormend	
Portefeuillehouder	Harry Matser	
Inlichtingen bij	Ronald Kleine Koerkamp	
	06-81426103	r.kleinekoerkamp@zutphen.nl

Soort bevoegdheid	☐ kaderstellend	☒ controlerend	☒ budgetrecht	☐ overig
Beleidsvrijheid	☐ geen	☐ beperkt	☒ ruim	
Programmabegrotingswijziging	☒ ja	2021-13	☐ nee	

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor:

1 Een bedrag van € 10.202.400 vanuit het resultaat 2020 toe te voegen aan de algemene reserve.

2a Een bedrag van € 4.097.500 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve coronaeffecten.

2b Een bedrag van € 20.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve cofinanciering Vispoortgracht en vanuit deze reserve €20.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Krachtig Zutphen.

2c Een bedrag van € 330.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Invoering Omgevingswet en vanuit deze reserve €330.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Invoering Omgevingswet.

2d Een bedrag van € 150.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve Bestemmingsplan noordrand De Hoven en vanuit deze reserve € 150.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Herziening bestemmingsplannen.

2e Een bedrag van € 15.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget toegankelijkheid erfgoed ten behoeve van het onderzoek naar het handelen van de gemeente Zutphen tegenover joodse huiseigenaren tijdens en na de Tweede Wereldoorlog.

2f Een bedrag van € 245.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Krachtig Zutphen en vanuit deze reserve € 245.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Krachtig Zutphen.

2g Een bedrag van € 36.500 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget subsidie verbetering bedrijfsvoering.

2h Een bedrag van € 15.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget kinderopvang.

2i Een bedrag van € 60.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget Veilig thuis.

2j Een bedrag van € 17.600 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget Gezond in de stad.

2k Een bedrag van € 650.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve transformatie sociaal domein en vanuit deze reserve € 650.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget transformatie sociaal domein.

2l Een bedrag van € 15.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget huisvestingskosten archief ten behoeve van het huisvestingsonderzoek regionaal archief.

3 Een bedrag van € 109.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve spoorse doorsnijdingen ten gunste van de algemene reserve.

4 De begroting 2021 dienovereenkomstig te wijzigen.

Inleiding/aanleiding

De jaarrekening 2020 sluit met een voordelig saldo van € 10.202.400. Conform gemaakte afspraken over de financiële kaders wordt voorgesteld dit bedrag in eerste instantie te storten in de algemene reserve. Vanuit de algemene reserve vindt dan eventueel een herbestemming van middelen plaats.
Het jaarrekeningsaldo wordt onder meer beïnvloed door een aantal (incidentele) voordelen. Voorgesteld wordt om die voordelen (gedeeltelijk) beschikbaar te stellen voor 2021.
Totaal gaat het om een bedrag van € 5.651.600. Bij de argumenten wordt hier verder op in gegaan.

Daarnaast zijn er in 2020 uitgaven (€ 109.000) geweest ten behoeve van de 2 tunnels onder het spoor aan beide kanten van het station. Voor deze uitgaven is er de bestemmingsreserve spoorse doorsnijdingen. In 2020 is er geen raadsvoorstel geweest om deze kosten uit deze reserve te dekken. Daarom wordt nu alsnog, bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo, voorgesteld de in 2020 gemaakte kosten ter hoogte van € 109.000 voor de twee tunnels te onttrekken uit de bestemmingsreserve spoorse doorsnijdingen.

Rekening houdend met een onttrekking op basis van bovenstaande punten wordt per saldo € 4.659.800 toegevoegd aan de algemene reserve. Hieronder de berekening:

Voordelig jaarrekeningresultaat 2020:		€ 10.202.400
Beschikbaar voor bovenstaande doelen:	-/-	€ 5.651.600
Toevoeging aan algemene reserve ten laste van reserve spoorse doorsnijdingen:	+	€ 109.000
Toename algemene reserve na bestemming jaarrekening 2020 :		€ 4.659.800

Beoogd effect

Afwikkeling saldo jaarrekening 2020.

Argumenten

1. *De algemene reserve is de aangewezen reserve voor verrekening van het saldo van de jaarrekening.*
Het is gebruikelijk dat het batig saldo van een jaarrekening in eerste instantie wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Vanuit de algemene reserve vindt dan eventueel een herbestemming van middelen plaats naar een aantal (nieuw op te richten) bestemmingsreserves.

2. *In 2020 zijn op een aantal budgetten middelen overgebleven die wij in 2021 willen gebruiken om gewenste resultaten te realiseren.*

   Voor de volgende doelen willen we in 2021 een deel van de overgebleven middelen in 2020 gebruiken:

- Het saldo van de voor en nadelen van de coronacrisis	€ 4.097.500
- Cofinanciering Vispoortgracht (vergroening en wandelpad)	€ 20.000
- Invoering van de Omgevingswet	€ 330.000
- Bestemmingsplan noordrand De Hoven	€ 150.000
- Onderzoek Gem. Zutphen tegenover joodse huiseigenaren na de Tweede Wereldoorlog	€ 15.000

-	Krachtig Zutphen	€ 245.000
-	Cofinanciering verbetering bedrijfsvoering	€ 36.500
-	Peuteropvang AZC	€ 15.000
-	DUVO middelen (Doeluitkering vrouwenopvang)	€ 60.000
-	Preventie voorkoming dakloosheid	€ 17.600
-	Investeringsprogramma transformatie sociaal domein	€ 650.000
-	Projectplan Regionaal Archief Zutphen	€ 15.000
	Totaal	€ 5.651.600

Een korte toelichting per doel:

Coronacrisis € 4.097.500: Wij stellen voor om het positieve saldo van de financiële voor- en nadelen van de coronacrisis in een nieuw te vormen bestemmingsreserve te storten om zo deze middelen de komende jaren nog in te kunnen zetten om de nog komende effecten (positief en negatief) van de coronacrisis op te kunnen vangen. Jaarlijks kunnen de corona effecten verrekend worden met deze reserve.

Cofinanciering vergroenen oeverVispoortgracht en wandelroute naar binnenstad € 20.000: Voor dit project kan een beroep gedaan worden op een Europese subsidie. Wel is een voorwaarde dat de gemeente zelf ook een gedeelte cofinanciering inbrengt. Deels komt de cofinanciering uit de middelen van Krachtig Zutphen en deels wordt een beroep gedaan op stukje van positieve jaarrekeningsaldo 2020.

Omgevingswet € 330.000: De invoeringsdatum van de Omgevingswet is een jaar uitgesteld en momenteel gepland per 1 januari 2022. De planning is hierop aangepast. De aanpassing van de planning maakt het mogelijk gebruik te maken van de landelijke voorziening voor het digitaal stelsel en landelijke voorbeelden en pilots. Een belangrijk deel van de begroting voor de invoering van de Omgevingswet is bedoeld voor digitalisering van gegevens over bouw- en milieuvergunningen en bodem en de aankoop van een processysteem voor integrale voorbereiding van vergunningverlening met ketenpartners.

Bestemmingsplan noordrand De Hoven € 150.000: Het budget is in 2020 nog niet uitgegeven doordat wij niet toegekomen zijn om voor dit gebied een nadere opdracht te formuleren en daarbij budget te besteden. Het ligt in de bedoeling om dit in 2021 te onderzoeken wanneer het project, en in welke vorm (met welke opdracht) het project vorm kan krijgen. Daarom wordt verzocht het geld van vorig jaar ook dit jaar beschikbaar te houden om te starten op het moment dat wij een bestuursopdracht hebben vastgesteld.

Onderzoek handelen gemeente Zutphen tegenover joodse huiseigenaren tijdens en na de tweede wereldoorlog € 15.000: De gemeente Zutphen gaat samen met de gemeente Deventer en Apeldoorn een onderzoek uitvoeren naar het handelen van de gemeenten tegenover joodse huiseigenaren tijdens en na de Tweede Wereldoorlog. De gemeente Apeldoorn treedt in dit onderzoek op als penvoerder. Omdat in 2020 de kosten van € 15.000 niet meer aan de penvoerder toe te wijzen waren wordt voorgesteld dit bedrag beschikbaar te stellen in 2021.

Krachtig Zutphen € 245.000: Een groot deel van de projecten die we in 2020 wilden starten is uitgesteld. Dit heeft voor een belangrijk deel met Covid-19 te maken waardoor acties in een ander daglicht werden geplaatst en prioriteiten verschoven. Bovendien is het budget van Krachtig Zutphen bedoeld als co-financiering, en zijn de subsidies van de provincie en de regiodeal nog niet uitgekeerd waardoor ook onze co-financiering doorgeschoven wordt.

Cofinanciering verbetering bedrijfsvoering € 36.500: Van de provincie hebben wij een subsidie gekregen van € 150.000 voor verbetering van de bedrijfsvoering. Voorwaarde is dat de gemeentebestuur daar ook eigen middelen bij doet. Aan eigen middelen hebben we € 284.500 ingebracht. Dit geld is alleen nog niet helemaal uitgegeven. Het project loopt door tot in 2021.

Peuteropvang AZC € 15.000: Smi kinderopvang (sociaal medische indicatie) 15.000 budget overhevelen om in te zetten voor peuteropvang op het AZC. In 2020 is door diverse oorzaken veel geld overgebleven. Yunio heeft aangegeven dat er behoefte is aan kinderopvang voor AZC kinderen. Hier is nu geen geld voor gereserveerd in de begroting 2021.

DUVO (doeluitkering vrouwenopvang) € 60.000: Het ministerie van VWS heeft de DUVO middelen structureel opgehoogd. Er is meer ontvangen dan wij structureel nodig hebben voor de huidige aanpak van huiselijk geweld en de subsidie Veilig thuis. In december 2020 is dit geld ontvangen van de gemeente Apeldoorn (centrumgemeente). Totaal € 132.000. Een deel van dit bedrag willen we in 2021 inzetten binnen de oorspronkelijke doelstelling.

Preventie voorkoming dakloosheid € 17.600: In 2020 is via de septembercirculaire geld ontvangen voor dakloosheid. Zowel lokaal (gemeente) als regionaal (regio) is er geld ontvangen voor dakloosheid. Het lokaal ontvangen geld is in 2020 niet besteed omdat de inzet volgt op het regionale onderzoek. Daarom stellen wij voor deze middelen over te hevelen naar 2021.

Investeringsprogramma transformatie sociaal domein € 650.000: Naar aanleiding van de motie 'investeringen voor omslag in het sociaal domein' is 26 april 2021 het raadsvoorstel behandeld over het investeringsprogramma transformatie sociaal domein. Voor de financiering van dit programma wordt een beroep gedaan op het positieve jaarrekeningsaldo 2020.

Projectplan huisvesting Regionaal Archief Zutphen € 15.000: De raad heeft bij het vaststellen van de begroting 2021 maatregelen benoemd (spoor 2) die mogelijk een bezuiniging op kunnen leveren. Voor het onderzoeken of bezuinigingsmaatregel nummer 48, huisvesting regionaal archief, mogelijk is en een besparing oplevert is een bedrag van maximaal € 30.000 nodig. Deels kan dit gedekt worden uit de bestaande budgetten voor archief en erfgoed. Voor het resterende deel wordt een beroep gedaan op het positieve jaarrekeningsaldo 2020.

3. *In 2020 zijn er kosten geweest voor de twee tunnels onder het spoor bij het station.*

   In 2020 zijn er nog weer uitgaven (€ 109.000) geweest voor de 2 tunnels onder het spoor aan beide kanten van het station. Voor deze uitgaven is er de bestemmingsreserve spoorse doorsnijdingen. In 2020 is er geen raadsvoorstel geweest om deze kosten uit deze reserve te dekken. Daarom stellen wij nu alsnog, bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo, voor de in 2020 gemaakte kosten ter hoogte van € 109.000 voor de twee tunnels te onttrekken uit de bestemmingsreserve spoorse doorsnijdingen.

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Risico’s

Niet van toepassing

Communicatie/Vervolgtraject/Uitvoering

Niet van toepassing

Rapportage/evaluatie

Niet van toepassing

Financiën

Consequentie van dit voorstel is dat de algemene reserve toeneemt. Na de storting van, per saldo € 4.659.800 en de stortingen en onttrekkingen die tot op heden begroot zijn in 2021 is het saldo van de algemene reserve €9.010.000.

Bijlagen

-Begrotingswijziging 2021-13

Stukken die ter inzage liggen

Niet van toepassing

ONTWERP

BESLUIT

Griffienummer:

De raad van de gemeente Zutphen,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van met nummer ;

gelet op

b e s l u i t :

1

1 Een bedrag van € 10.202.400 vanuit het resultaat 2020 toe te voegen aan de algemene reserve.

2a Een bedrag van € 4.097.500 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve coronaeffecten.

2b Een bedrag van € 20.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve cofinanciering Vispoortgracht en vanuit deze reserve €20.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Krachtig Zutphen.

2c Een bedrag van € 330.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Invoering Omgevingswet en vanuit deze reserve €330.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Invoering Omgevingswet.

2d Een bedrag van € 150.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve Bestemmingsplan noordrand De Hoven en vanuit deze reserve € 150.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Herziening bestemmingsplannen.

2e Een bedrag van € 15.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget toegankelijkheid erfgoed ten behoeve van het onderzoek naar het handelen van de gemeente Zutphen tegenover joodse huiseigenaren tijdens en na de Tweede Wereldoorlog.

2f Een bedrag van € 245.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Krachtig Zutphen en vanuit deze reserve € 245.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Krachtig Zutphen.

2g Een bedrag van € 36.500 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget subsidie verbetering bedrijfsvoering.

2h Een bedrag van € 15.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget kinderopvang.

2i Een bedrag van € 60.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget Veilig thuis.

2j Een bedrag van € 17.600 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget Gezond in de stad.

2k Een bedrag van € 650.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve transformatie sociaal domein en vanuit deze reserve € 650.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget transformatie sociaal domein.

2l Een bedrag van € 15.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van het exploitatiebudget huisvestingskosten archief ten behoeve van het huisvestingsonderzoek regionaal archief.

3 Een bedrag van € 109.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve spoorse doorsnijdingen ten gunste van de algemene reserve.

4 De begroting 2021 dienovereenkomstig te wijzigen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van
de raad van de gemeente Zutphen,
gehouden op:

De voorzitter, de griffier,