Tweede Bestuurs-rapportage 2021

gemeente harderwijk



1 Inhoudsopgave

1 Inhoudsopgave 2
2 Inleiding 3
3 Samenvatting 4
4 Financiële recapitulatie 5
5 Programma's 6
5.1 Programma 0 Bestuur en ondersteuning 6
5.2 Programma 1 Veiligheid 6
5.3 Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat 7
5.4 Programma 3 Economie 7
5.5 Programma 4 Onderwijs 7
5.6 Programma 5 Sport, cultuur en recreatie 8
5.7 Programma 6 Sociaal domein 8
5.8 Programma 7 Duurzaamheid en milieu 9
5.9 Programma 8 Ruimte en wonen 9
6 Overige onderwerpen 10
1 Bedrijfsvoering 10
2 Analyse kapitaallasten 11
3 Stand van zaken Covid-19 11
4 Overige aandachtspunten 11
5 Voortgang onderhanden werk 2020 - 2021 11
06 Te verwachten onderhanden werk 2021 - 2022 11
07 Kredietverantwoording 11
08 Update aandachtspunten accountant 11
09 Voortgang strategische raadsagenda 11

2 Inleiding

Hierbij bieden wij u de tweede Bestuursrapportage (Berap) 2021 aan. Conform het raadsbesluit, d.d 18 februari 2021, betreffende het proces kadernota en Beraps, worden met ingang van 2021 twee Beraps opgesteld. De Berap is een samenvatting van de tweede managementrapportage waarvan wij op 16 november 2021 kennis hebben genomen.

Gerapporteerd wordt over de belangrijkste beleidsmatige ontwikkelingen en financiële afwijkingen ten opzichte van de ramingen (primaire begroting 2021, inclusief de begrotingswijzigingen) in de begroting 2021 – 2024.

Tevens is extra aandacht gevraagd om de financiële en maatschappelijke gevolgen van COVID-19 in beeld te brengen.

Geconstateerde financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting (inclusief wijzigingen) zijn veelal incidenteel van aard. Hierbij wordt wel opgemerkt dat de (financiële) effecten van de Covid-19 crisis zich moeilijk laten voorspellen.

Wij stellen u voor de tweede Berap 2021 en de hierbij behorende begrotingswijziging voor kennisgeving aan te nemen en de begroting overeenkomstig te wijzigen.

3 Samenvatting

Evenals het jaar 2020 wordt ook 2021 nog gekenmerkt door de crisis als gevolg van Covid-19. Het (financiële) effect van deze crisis is bij het samenstellen van deze Bestuursrapportage nog onvoldoende inzichtelijk te maken. Naar verwachting zullen meerdere taakvelden nog geconfronteerd worden met (substantiële) afwijkingen ten opzichte van de in de begroting geraamde bedragen.

De tweede Bestuursrapportage 2021 presenteert een **voordelig** saldo van, afgerond, **€ 838.200,-.**

Het saldo wordt veroorzaakt door afwijkingen binnen:

Programma 0	421.000,- (V)
Programma 2	260.000,- (V)
Programma 5	20.000,- (N)
Programma 7	190.000,- (N)
Programma 8	100.000,- (V)
Bedrijfsvoering	463.000,- (V)
Effecten Covid-19	87.000,- (V)
Overige aandachtspunten	282.800,- (N)
Totaal tweede Bestuursrapportage	838.200,- (V)

4 Financiële recapitulatie

NB (V) is voordeel, (N) is nadeel

Taakveld/onderwerp	Bedrag	Percentage Afwijking (afgerond)*
0.61 OZB Woningen	**145.000,- (V)**	**2,3%**
0.62 OZB niet-woningen	**125.000,- (N)**	**2,7%**
0.63 Parkeerbelasting	**200.000,- (N)**	**9,4%**
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds	**601.000,- (V)**	**0,8%**
2.2 Parkeren	**260.000,- (V)**	**13,3%**
5.2 Sportaccommodaties	**20.000,- (N)**	**0,5%**
7.3 Afval	**150.000,- (N)**	**2,9%**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**40.000, (N)**	**4,9%**
8.3 Wonen en bouwen	**100.000,- (N)**	**5,6%**
Bedrijfsvoering	**463.000,- (V)**	[1]
Effecten Covid-19	**87.000,- (V)**	[2]
Overige aandachtspunten	**282.800,- (N)**	[3]
Saldo tweede Bestuursrapportage	**838.200,- (V)**	

* Percentage afwijking t.o.v. begrote lasten of begrote baten (na wijziging) per taakveld

(A) Begrotingssaldo 2021	**0,- (V)**[4]
(B) Saldo tweede Bestuursrapportage	**838.200,- (V)**
Prognose begrotingssaldo 2021 (A + B)	**838.200,- (V)**

Bij het geprognosticeerde saldo 2021 wordt uitdrukkelijk opgemerkt dat dit is gebaseerd op de gegevens over de eerste acht maanden van het jaar. Dit zal afwijken van het uiteindelijk saldo van de jaarrekening 2021, maar geeft wel inzicht in de huidige stand van zaken. Er zijn meerdere factoren die de komende maanden nog een rol spelen. Te denken valt o.a. aan de uitkomst van de decembercirculaire Gemeentefonds. Daarnaast is op dit moment niet voldoende duidelijk wat, per saldo, de verwachte financiële effecten van Covid-19 zullen zijn. Mede bepalend hiervoor is ook de van het Rijk te ontvangen Rijksbijdrage. Daarnaast kan ook de herziening van de grondexploitaties effect hebben op het uiteindelijke jaarrekeningsaldo.

1 Deze afwijking is niet in een percentage uit te drukken omdat deze afwijking niet specifiek aan een taakveld zijn toe te wijzen

2 Deze afwijking is niet in een percentage uit te drukken omdat deze afwijking niet specifiek aan een taakveld zijn toe te wijzen

3 Deze afwijking is niet in een percentage uit te drukken omdat deze afwijking niet specifiek zijn toe te wijzen

4 Inclusief begrotingswijzing eerste Bestuursrapportage 2021

5 Programma's

5.1 Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Per saldo wordt op dit programma vooralsnog een voordelig resultaat verwacht van € 421.000,-.

Dit saldo is de resultante van voor- en nadelig verwachte resultaten op dit programma. In hoofdlijnen wordt dit saldo gevormd door:

- OZB woningen en niet-woningen. Door een stijging van de WOZ-waarde en de areaaluitbreiding wordt een hogere baat verwacht van € 145.000,-. Daartegenover wordt een lagere baat van € 125.000,- verwacht als ozb niet-woningen. Dit laatste wordt veroorzaakt door de leegstand van enkel objecten met een hoge WOZ-waarde.
- De parkeerbaten op jaarrekening basis worden € 200.000,- lager ingeschat.
- Op basis van de septembercirculaire wordt een hogere rijksbijdrage van, netto, € 601.000,- verwacht. Over de septembercirculaire vindt afzonderlijke advisering plaats. Het netto effect is als volgt tot stand gekomen:

	Bedragen * € 1.000	**2021**
	Septembercirculaire 2021	83.942
	Meicirculaire 2021	82.397
	Bruto effect Septembercirculaire	**1.545**
1	Taakmutaties	-187
2	Corona steunpakket	-631
3	Verrekening voorgaand jaar	-126
4	Stelpost	
	Netto effect	601

Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Besluitvorming over een nieuwe verdeling van het Gemeentefonds wordt aan het volgend Kabinet overgelaten. Daarmee wordt de invoering van de nieuwe verdeling opnieuw opgeschoven van 1 januari 2022 naar 1 januari 2023. Beoogd wordt het verdeelvoorstel op 1 januari 2023 in te voeren met de volgende randvoorwaarden:

- De nieuwe verdeling stap voor stap in te voeren, zodat gemeenten voldoende tijd hebben om zich aan de nieuwe financiële situatie aan te passen. Gezien al de ontwikkelingen in de gemeentelijke financiën, kiezen de fondsbeheerders ervoor de herverdeeleffecten te maximeren op € 60 per inwoner over een periode van vier jaar, oftewel € 15,- per inwoner per jaar. Dit geldt zowel voor gemeenten met een negatief herverdeeleffect als voor gemeenten met een positief herverdeeleffect.
- De ontwikkeling van de kosten van gemeenten en de invloed daarvan op de verdeling wordt nauwgezet in de gaten gehouden. Als opvallende effecten optreden, voeren de fondsbeheerders onderzoek uit naar verdere verbetering van het model. Vier jaar na invoering (per 1 januari 2027) zal bekeken worden of bijstelling van de verdeling nodig is.

Volgens de recentelijk gepresenteerde herverdeeleffecten voor 2019 - deze zijn **slechts ter indicatie** – zou de gemeente Harderwijk € 1,2 miljoen minder ontvangen ten opzichte van de huidige verdeling. Op dit bedrag zal vervolgens het ingroeimodel worden toegepast waardoor het maximaal effect € 713.715 per jaar zou bedragen. Ofwel € 15,- per inwoner, zie ook eerste bullet. Nadere advisering inzake de herverdeling volgt.

5.2 Programma 1 Veiligheid

Er worden vooralsnog geen substantiële afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting (inclusief wijzigingen) en voorgenomen beleid voorzien.

5.3 Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Per saldo wordt op dit programma vooralsnog een voordelig resultaat verwacht van € 260.000,-.

Geconstateerd is dat de gemeente wordt geconfronteerd met relatief veel onderhoudskosten aan parkeerapparatuur en Parkeerroute informatiesysteem (PRIS). Verwacht wordt dat dit in 2021 leidt tot een nadeel van € 150.000,-. Verder blijkt dat de opbrengsten uit parkeerboetes achterblijven bij de raming. Dit leidt naar verwachting tot een nadeel in 2021 van € 90.000,-

Op dit moment is niet bekend wanneer er gestart wordt met het bouwen van de parkeergarage. Dit heeft gevolgen voor de kredieten bouwkundige en technisch componenten parkeergarage en de daarbij behorende kapitaallasten. Bij deze tweede Bestuursrapportage vallen de geraamde kapitaallasten dan ook vrij en leiden tot een voordelig saldo van € 500.000,-. Dit effect is bij de ombuigingen voor de komende jaren ook al meegenomen

Recreatieve havens

De havengeldverordening word, samen met de tarievenstructuur voor het belastingjaar 2022, herzien. Er wordt een uitsplitsing gemaakt tussen de beroepsvaart en de passanten. Na verwachting zal de herziening in het derde kwartaal worden afgerond waarbij de uitkomsten kunnen worden meegenomen in de belastingverordeningen 2022. Vooralsnog wordt geen financieel effect voor 2021 verwacht omdat in de begroting al rekening was gehouden met een dekkingspercentage van 44%

5.4 Programma 3 Economie

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Lorentz III

- Naar huidige verwachting zullen de werkelijke kosten voor bouwrijp maken in 2021 lager zijn dan geraamd in de grex. Een aantal plannen worden concreter uitgewerkt waardoor de fasering van de raming bij de herziening van de grex zal doorschuiven naar 2022 of later.
- Er is flink meer grond verkocht in 2021 t.o.v. de raming uit de grex Bij de herziening van de grex in 2022 zal dit leiden tot aanpassing van de uitgifteprognose. Verwachting is dat de doorlooptijd van de grex zal worden verkort . Dit heeft een voordelig effect omdat hiermee een deel van de gronden uit de “10-jaars termijn” wordt gehaald.

Lorentzhaven

- Naar verwachting zullen de geraamde grondverkopen in 2021 niet plaatsvinden in Lorentzhaven. Aangezien in Lorentzhaven wordt gekeken naar de mogelijkheid om windmolens te realiseren, zal de planning van de nog uit te geven gronden grotendeels afhangen van deze uitkomsten.
- Naar verwachting zullen de geraamde kosten woonrijp maken in 2021 niet worden gemaakt. Deze zijn uitgifte gerelateerd. Doordat uitgifte niet heeft plaatsgevonden, zullen deze kosten ook niet worden gemaakt.

Economische promotie

Heerlijk Harderwijk ontwikkelt zich steeds meer als een bredere promotie stichting. De stichting is een spil in de binnenstad voor ondernemers, culturele organisaties en evenementen. De activiteiten gaan verder dan alleen promotie van het toeristische aanbod van Harderwijk zoals dat oorspronkelijk was. In de komende maanden zal een visie ontwikkeling plan opgesteld worden over de toekomst van Heerlijk Harderwijk. Daar zal ook de financiering van de stichting aan opgehangen worden. Het budget voor de stichting loopt af in 2023. Dat betekent dat er een nieuw budget aangevraagd gaat worden voor de jaren 2023 en verder.

5.5 Programma 4 Onderwijs

Onderwijshuisvesting

IHP (Integraal Huisvesting Plan)

Er wordt op basis van een prioritering jaarlijks voorzien in vernieuwing van onderwijshuisvesting. De investeringen zijn vanaf 2023 structureel. Hierover zal nog nadere advisering plaatsvinden. In de

begrotingsscenario's bij de begroting 2022 – 2025 is rekening gehouden met de mogelijke financiële effecten

Routekaart duurzaamheid (in combinatie met Ruimte)

- Onderwijshuisvesting heeft geen budget voor verduurzaming, maar wel een opgave op basis van de Routekaart Duurzaamheid. Deze wordt verwerkt in het IHP. Structureel vanaf 2023;

Evaluatie doordecentralisatie

- De evaluatie wordt in de loop van 2021 afgerond. Verwacht wordt een beperkte oppervlaktecorrectie bij het Morgen College (10%) en een beperkte verhoging voor RSG (1%). Daarnaast wordt vanaf 2023 een verhoging van 26% tot 40% voor alle doorgedecentraliseerde besturen. Dit is bestuurlijk toegezegd, met voorbehoud raadsbevoegdheid. Structureel vanaf 2022;

Nieuwbouw Morgen College

- De gemeente wil nieuwbouw van het Morgen College mogelijk maken. Hiervoor is het nodig dat de gemeente een extra bijdrage levert. Deze bijdrage is structureel voor 40 jaar vanaf 2023 en is een bijdrage in het kader van gebiedsontwikkeling en wordt niet gerelateerd aan onderwijshuisvesting. De bijdrage is € 90.000,- per jaar, aflopend naar 0 in 40 jaar.

Onderwijsbeleid en leerlingzaken

- ***Brede scholen***
  Het beleid voor de "brede scholen" wordt geactualiseerd en komt in 2022 ter besluitvorming. Hiervoor wordt mogelijk extra budget gevraagd

5.6 Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Per saldo wordt op dit programma vooralsnog een nadelig resultaat verwacht van € 20.000,-

Gebleken is dat de energielasten voor de gymzaal Deventerweg en B. Toussaintstraat te laag zijn geraamd in de begroting 2021. Naar verwachting zal de overschrijding € 20.000,- bedragen. Het betreft hier een structureel effect wat wordt meegenomen bij de kadernota aanvragen 2023.

5.7 Programma 6 Sociaal domein

Participatie

Per 2021 hebben wij het programma eenzaamheid toegevoegd aan het overkoepelende programma Harderwijk zijn wij samen. Daarnaast zien wij dat vanwege corona het maatschappelijk belang van welzijn, ontmoeting en individueel welbevinden zichtbaar is geworden. dit resulteert in diverse landelijke financieringsstromen (coronagelden, NPO gelden) en de mogelijkheid voor lokale projecten gericht op verbinding en welzijn te faciliteren voor o.a. ouderen en jongeren.

De krapte op de arbeidsmarkt (veel vraag, weinig aanbod) biedt kansen voor onze doelgroep om in te stromen en mee te doen. Dit perspectief was er tijdens de coronacrisis minder. Samen met bedrijven uit kanssectoren (oa zorg, horeca) kijken we actief waar de kansen zijn voor onze doelgroep en ontwikkelen we waar mogelijk leerlijnen om mensen op te leiden naar kansrijke beroepen. Hierbij wordt wel opgemerkt dat er wel sprake is van een mismatch tussen vraag en aanbod. De krapte op de arbeidsmarkt verschilt wel sterk per sector.

Sociaal Domein programmakosten

Op basis van de 2e prognose programmagelden 2021 vanuit Meerinzicht Domein Sociaal worden de volgende financiële afwijkingen gerapporteerd:

Jeugd	-/-	€ 3.326.000,-
Wmo	-/-	€ 342.000,-
Participatie		€ 875.000,-
Lagere rijksbijdrage Buig	-/-	€ 782.000,-
Totaal	-/-	€ 3.575.000,-

Voorgesteld wordt dit bedrag te onttrekken aan de bestemmingsreserve sociaal domein

Jeugd
De belangrijkste oorzaken voor de stijging van de kosten binnen jeugd zijn: meer cliënten, langere trajecten en zwaardere zorg, gedeeltelijk ook een effect van Covid-19. Aanbieders binnen de GGZ geven aan dat de zorg door Covid-19 vaak langer doorloopt en dat de inzet van zwaardere zorg toeneemt. Bij de kosten voor jeugdbescherming/jeugdreclassering is ook een stijging van kosten zichtbaar. Er is sprake van een toename van het aantal OTS'-en (onder toezicht stelling). De problematiek is complexer geworden, zowel in moeilijkheidsgraad als in intentie.

Daarnaast is er een raming opgenomen voor het Onderwijs Jeugd Arrangement (OJA) wat als doel heeft om kwetsbare kinderen op de Verschoorschool in Nunspeet in samenwerking met het CJG, 7 zorgaanbieders en de gemeenten een passend aanbod te geven ten aanzien van onderwijs, zorg, en ondersteuning. In het vierde kwartaal wordt dit project verder uitgewerkt en zal worden gekeken wat de effecten voor de zorgkosten 'aan de achterkant' zijn.

Wmo
De hogere uitgaven binnen de Wmo worden met name veroorzaakt binnen de productgroep 'voorzieningen'. In de eerste zeven maanden van dit jaar zijn relatief veel dure woonvoorzieningen gerealiseerd. Daarnaast zijn hogere uitgaven dan begroot voor dagbesteding als gevolg van de ontwikkelingen rond het inkooptraject.

Participatie/rijksbijdrage BUIG
In de begroting 2021 was gerekend met een sterke stijging van het aantal uitkeringen als gevolg van de corona pandemie. Deze stijging heeft zich niet voorgedaan. Ook de rijksbijdrage BUIG is neerwaarts bijgesteld vanwege de lagere werkloosheid dan eerder geraamd.

Het geprognosticeerde tekort kan opgevangen worden vanuit de reserve sociaal domein. De door het rijk beschikbaar gestelde rijksmiddelen voor jeugd voor 2021 (€ 1,6 mln) zijn vanuit de mei- en septembercirculaire Gemeentefonds toegevoegd aan de reserve. Na onttrekking van het verwachte tekort voor 2021 is de stand van de reserve sociaal domein € 1,2 miljoen. Hierin is de besluitvorming van de begroting 2022-2025 verwerkt en is rekening gehouden met het verwachte overschot Beschermd Wonen/Maatschappelijke Opvang 2021 (inschatting ca € 0,9 mln),

Indien de hogere lasten worden opgevangen vanuit de reserve sociaal domein, dan is sprake van een budgettair neutraal effect voor de jaarrekening. Daarom is het geprognosticeerde tekort niet meegenomen in het saldo van de Berap.

5.8 Programma 7 Duurzaamheid en milieu

Per saldo wordt op dit programma vooralsnog een nadelig resultaat verwacht van € 190.000,-.

Dit nadelig resultaat wordt in hoofdlijnen veroorzaakt door hogere verwerkingskosten voor de milieustraat (meer afval en hogere tarieven), € 250.000,- (N) en een hogere opbrengst voor papier vanwege de fors gestegen wereldmarkprijzen, € 100.000,- (V). Daarnaast is er heeft er meer onderhoud op de begraafplaatsen plaats moeten vinden als gevolg van het groeizame weer van de afgelopen maanden. Daarnaast zijn er, mede door Covid – 19 meer begrafenissen geweest. Vooralsnog wordt uitgegaan van een nadelig resultaat van € 40.000,-.

5.9 Programma 8 Ruimte en wonen

Op dit programma wordt vooralsnog een voordelig resultaat verwacht van € 100.000,-.

Door de verwachte verkoop van de woning Blokhuis ontstaat op dit programma een incidenteel voordeel van € 200.000,-. Hiertegenover staat een nadeel van € 100.000,-. Dit bedrag kan als volgt worden verklaard:

- vanwege verkoop van gronden en panden en beëindiging van huur- en erfpachtovereenkomsten in de afgelopen jaren zijn huur- en pachtopbrengsten komen te vervallen. Dit levert een nadeel op van ongeveer € 40.000,-;
- Daarnaast wordt een incidenteel nadeel van € 60.000,- verwacht vanwege de afgesproken huurgarantie van een leegstaand pand aan de Oosteinde te Harderwijk

Grondexploitatie (niet- bedrijventerrein)

Drielanden

- Door vertraging in de planning zal een deel van de in 2021 geraamde kosten voor verwerving, bouwrijp maken, woonrijp maken en bovenwijks voor deelgebied Harderweide doorschuiven naar 2022.
- Door aanpassing van het bouwprogramma vindt de uitgifte van gronden in het volgende deelplan in deelgebied Harderweide later plaats. De reeds ontvangen subsidie vanuit de Rijksregeling Woningbouwimpuls mag pas als opbrengst in de grex worden verantwoord o.b.v. voortgang van de bouw. Dit zal hierdoor ook vertragen.
- Binnen Tuindersbrink van deelgebied Groene Zoom zal later dan gepland worden gestart met woonrijp maken. Hierdoor zal een deel van de kosten doorschuiven naar 2022.
- Een aantal in 2021 geraamde gronduitgiften in deelgebied Groene Zoom zal doorschuiven. Hieronder valt ook de verkoop van voormalig basisschool De Wijde Blik.

Waterfront

- Binnen de deelgebieden van het Waterfront zullen een aantal kostenposten uit de grex doorschuiven van 2021 naar 2022 of later. Het gaat hierbij om verwervingskosten en sloopkosten.
- De gronduitgifte binnen deelgebied De Kades heeft vertraging opgelopen. Hierdoor zullen ook uitgifte gerelateerde kosten later worden gemaakt. Dit geldt eveneens voor de verantwoording van de ontvangen subsidie vanuit de Rijksregeling Woningbouwimpuls (zie ook Drielanden).
- Binnen het Waterfront is de marktontwikkeling met snel stijgende VON-prijzen duidelijk zichtbaar. Er vindt afstemming plaats met het Rijk rondom de vraag hoe hiermee om te gaan in relatie tot de voorwaarden van de Rijksregeling Woningbouwimpuls.

Wonen en bouwen

De wooncrisis staat zowel landelijk als lokaal hoog op de politieke agenda. De extreme druk op de woningmarkt stelt ons voor nieuwe uitdagingen. Het rijk heeft gemeenten dit jaar meer mogelijkheden gegeven om in te grijpen en bij te sturen. Dit jaar heeft onderzoeksbureau Companen een nieuw woningbehoefteonderzoek afgerond. Daarmee hebben we een goed beeld van de woningbehoefte op de langere termijn. Zo is er een Doelgroepenverordening opgesteld en we onderzoeken de mogelijkheden voor erfpacht.

Als gevolg van zwangerschapsverlof en het vertrek van een collega is de personele capaciteit dit jaar opnieuw krap. Als gevolg lopen ook een aantal projecten achter op de planning. Het gaat o.a. om de inzet van een verhuiscoach (motie). Tot slot heeft het opstellen van nieuw woonwagenbeleid en toewijzingsregels meer tijd gekost dan verwacht. Dit proces zal daarom doorlopen tot in 2022

6 Overige onderwerpen

1 Bedrijfsvoering

Evenals in 2020 heeft Covid – 19 ook in 2021 effect op de gemeentelijke bedrijfsvoering. Met name binnen de afdeling Ruimte heeft dit geleid tot een andere inzet van personeel. Hierdoor heeft de uitvoering van reguliere werkzaamheden vertraging opgelopen. Daarnaast is voor 2 medewerkers een aanpassing geweest in het takenpakket. Zij zijn meer uren voor de grex gaan werken. Voor het reguliere werk wordt extern ingehuurd waarbij de grex zorgdraagt voor de dekking van de bijbehorende kosten. Het vervuld krijgen van vacatures is in Harderwijk, evenals landelijk, een punt van aandacht.

Per saldo wordt op dit onderdeel een voordelig resultaat verwacht van **€ 463.000,- V**

Bedrijfsvoeringskosten **€ 10.000,- V**

Domein Samenleving	€ 140.000,- N
Domein Stadsbedrijf	€ 128.000,- V
Overige organisatie onderdelen	€ 22.000,- V

De overschrijding binnen domein Samenleving wordt volledig veroorzaakt door externe inhuur op meerdere beleidsterreinen.

Het voordelige resultaat van domein Stadsbedrijf is met name de resultante van verwachte lagere salarislasten (€ 200.000,-) en hogere lasten voor inhuur (€ 65.000,-). Dit is voor een groot deel te verklaren

door het nog niet in kunnen vullen van de openstaande vacatureruimte binnen het team Realisatie en Beheer.

Het verwachte resultaat van de overige organisatie onderdelen valt binnen de door de gemeenteraad vastgestelde afwijkingspercentages en wordt derhalve niet verder toegelicht.

Overige personele budgetten **€ 653.000,- V**
Dit voordelige resultaat kan in hoofdlijnen als volgt worden verklaard:

Als gevolg van de door de Rijksoverheid getroffen corona maatregelen zijn er door de Harderwijk Academie minder activiteiten ontwikkeld en georganiseerd (€ 13.000,- V). Door het thuiswerken zijn er minder reiskosten aan medewerkers uitbetaald (€ 135.000,- V). Daarnaast wordt verwacht dat het geraamde bedrag voor de werkkostenregeling (die zich richt op personele budgetten in de vorm van diverse personele vergoedingen, zoals kostenvergoedingen, cafetariaregeling, kerstpakketten etc..) kan vrijvallen omdat de totale vergoedingen en verstrekkingen niet boven de vrije ruimte van 1,2% van de fiscale loonsom uitkomt (€ 95.000,- V)

Per peildatum 1 september is er nog geen nieuwe cao overeengekomen. Op basis van het nu voorliggende bod van de werkgeven wordt verwacht dat de in de begroting opgenomen stelpost cao ontwikkelingen voor ongeveer de helft kan vrijvallen (€ 315.000,- V).

Het budget organisatieontwikkeling wordt overschreden door het leiderschapsprogramma en diverse attenties (€ 60.000,- N).

Bij de besluitvormig van de kadernota 2021-2024 zijn structurele middelen beschikbaar gesteld om als werkgever de goede prestaties of extra inzet te kunnen belonen. Binnen het resultaat per afdeling zijn de incidentele, niet begrote salariskosten waaronder, bijzondere beloningen, verkoop verlof, uitbetaling vakantiedagen en beschikbaarheidstoeslag verantwoord. De stelpost beloningsbeleid kan derhalve vrijvallen (€ 145.000,- V)

Nog uit te zetten opdrachten **€ 200.000,- N**
Het directieteam heeft de ambitie uitgesproken om vier opdrachten uit te zetten die die tot nu toe niet zijn opgestart. Het betreft onderstaande opdrachten. Verwacht wordt dat hiervoor € 200.000,- benodigd zal zijn.

- Onderzoek benchmark informatie. Deze opdracht zal worden belegd bij Meerinzicht, team HRM;
- Onderzoek DHW paracommercie en commercie in het kader van de Drank- en Horecatwet (Domein Bestuur en Organisatie);
- Onderzoek entree De Sypel (Domein Samenleving);
- Inzet regiefunctionaris zorg en veiligheid (Domein bestuur en Organisatie)

2 Analyse kapitaallasten

Uit de voorlopige analyse van de kapitaallasten blijkt vooralsnog niet dat er sprake zal zijn van substantiële afwijkingen ten opzichte van de in de begroting opgenomen afschrijvingslasten. De definitieve verantwoording van de kapitaallasten zal plaatsvinden bij de jaarrekening 2021.

De vrijval kapitaallasten parkeergarages Waterfront is toegelicht onder taakveld 2.2 Parkeren.

3 Stand van zaken Covid-19

Totaal Covid-19	Parkeerbelasting	€ 500.000,- N
	Alg. uitkering	€ 817.000,- V
	Sportaccommodaties	€ 300.000,- N

	Cultuur	€ 70.000,- V
		€ 87.000,- V

Programma 0

Burgerzaken
Aanpak Adreskwaliteit en adresfraude. Door Covid-19 zijn nog geen vervolgstappen ondernomen in 2021 (project niet opgestart in verband met betrokkenheid derden en op te bouwen samenwerking met derden). Verwachting is ook dat dit pas 2022 op zijn vroegst vervolg kan krijgen.

Parkeerbelasting **€ 500.000,- N**
Voor 2021 wordt € 700.000,- minder aan parkeeropbrengsten verwacht. Hiervan is middels inschatting € 500.000,- corona gerelateerd. De overige € 200.000,- is verantwoord als regulier geprognosticeerd tekort.

In 2021 is aan 'coronacompensatie gederfde parkeerinkomsten 2020' € 500.000,- ontvangen van de Rijksoverheid. Dit is verantwoord in het saldo onder taakveld 0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen Gemeentefonds.

Wij gaan voor 2021 uit van dezelfde systematiek qua administratie van 'nog te verwachten corona-compensatie'. Eventuele coronacompensatie 2021 die in 2022 wordt ontvangen wordt als incidenteel voordeel in 2022 geboekt. Dit betekent dan ook een verwacht nadeel van € 700.000,- op parkeren in 2021, waarvan € 500.000,- is toegerekend aan de effecten Covid-19.

Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds **€ 817.000,- V**
Compensatiepakket coronacrisis
De beschikbaar gestelde compensatiepakketten door de Rijksoverheid worden binnen Harderwijk vooralsnog beschikbaar gehouden voor de bestemde doelen zoals genoemd in de compensatiepakketten. Als compensatie over 2020 is € 817.000,- ontvangen. Dit betreft de definitieve compensatie voor de derving van belasting- en legesinkomsten over 2020 als gevolg van corona. Zie ook toelichting taakveld 0.63. Deze financiële compensatie leidt tot een incidenteel voordelig resultaat in 2021 omdat bij de jaarrekening 2020 geen “nog te verwachten coronacompensaties” is opgenomen.

Programma 2

Recreatieve havens
De corona crisis heeft nadelige gevolgen gehad voor het aantal bezoekers in 2020. Het is op dit moment nog onvoldoende bekend welke financiële gevolgen dit heeft in 2021.

Programma 3

Economische ontwikkelingen
De kosten voor de inzet Bike Stewards worden betaald uit budget Binnenstad. Verrekening vindt plaats met de regeling tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving van het ministerie van Justitie en Veiligheid. De kosten bedragen ca. € 55.000,-

Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen
In het raadsbesluit van 18 maart 2021 omtrent coronasteunmaatregelen vanwege de tweede lockdown is besloten tot het niet heffen van marktgelden (elektriciteitskosten) zoals omschreven in artikel 1, aanhef en sub b van de ‘Verordening marktgelden 2021’, uitsluitend voor zover het de marktdagen betreft waarop vanwege de coronamaatregelen geen gebruik is gemaakt van de marktstandplaats in de periode januari 2021 tot en met juni 2021.

Programma 5
Sportaccommodaties **€ 300.000,- N**
Corona-effecten zijn zowel in financiële als maatschappelijke zin van grote impact.

Binnensportaccommodaties (sporthallen en gymzalen) zijn in 2021 deels gesloten geweest, Begin van het jaar waren de accommodaties alleen geopend voor bewegingsonderwijs. Verhuur van de accommodaties aan verenigingen is pas na mei weer langzaam op gang gekomen. De gebruiksvergoeding aan verenigingen is niet in rekening gebracht ten tijde van de sluiting. Voor een aantal binnensportverenigingen heeft de laatste anderhalf jaar effect gehad op de ledenaantallen, deze zijn teruggelopen

Het zwembad is in 2021 ook deels gesloten geweest, vanaf 16 maart 2021 weer gedeeltelijk geopend, alleen voor zwemlessen en schoolzwemmen (alleen groep 6). Vanaf mei zijn er meer mogelijkheden, maar de toegestane aantallen zijn beperkt.

Buitensportaccommodaties zijn beperkt open geweest voor jeugd en jongeren in de eerste deel van het seizoen. De gemeente heeft de huren kwijtgescholden voor de periode t/m juni 2021.

Voor zowel binnensportaccommodaties als zwembad zijn tegemoetkomingsregelingen beschikbaar, die we ook aanvragen (TVS en SPUK zwembaden). De TVS is aangevraagd voor het 1e en 2e kwartaal van 2021. Deze aanvraag is gedaan maar er kan slechts een percentage teruggevraagd worden. Op dit moment is nog niet bekend wat er toegekend wordt. De aanvraag voor SPUK zwembaden is tot nu toe voor 2020 aangevraagd maar nog niet definitief toegekend. Voor 17 oktober 2021 wordt de SPUK zwembaden voor het eerste half jaar van 2021 aangevraagd. In het saldo van de verwachte nadelig resultaat op dit taakveld is nog geen rekening gehouden met de uiteindelijke bijdrage van de rijksoverheid.

Onderstaande verzoeken zijn ingediend bij de rijksoverheid:

- De aanvraag voor SPUK zwembad 2020 bedraagt ca. € 250.000 en een eerste berekening voor 2021 komt uit op ca. € 180.000
- De aanvraag TVS voor Q1 is € 160.000 en voor Q2 € 70.000

De nieuwbouw en tijdelijke situatie hebben eveneens impact op de omzet. Het zwembad is in juni 2021 vier weken volledig gesloten geweest ten gevolge van de nieuwbouw. Het peuterbad en instructiebad zijn inmiddels definitief gesloten, de kleedruimtes zitten nu rondom de baden, dus de badwatercapaciteit en ruimte is afgenomen. De nieuwbouwlocatie maakt dat de capaciteit van de ligweide ook is afgenomen, waardoor we ook buiten minder bezoekers kunnen ontvangen. Dit alles heeft impact op de kaartverkoop.

Het, tijdelijk, gesloten zijn van de sportaccommodaties leidt naar verwachting tot een lagere baat van in totaal € 300.000,-.

Cultuur **€ 70.000,- V**
Als gevolg van de COVID-19 beperkingen voor evenementen zullen ook dit jaar de budgetten voor kwaliteitsimpuls evenementen en evenementensubsidies niet worden gebruikt. Vooralsnog wordt uitgegaan van een lagere last van totaal € 70.000,-.

Media
In het kader van coulance rond onderbesteding en onderprestaties op structurele subsidies in verband met de beperkingen van de coronacrisis, heeft het college toegestemd in het inzetten van overschotten van de subsidies 2020 in het jaar 2021, om op deze wijze mogelijk alsnog (een deel van) de subsidieafspraken over 2020 te realiseren. Deze als extra subsidie toegekende overschotten dienen in 2021 te worden besteed, eventuele overschotten hiervan worden teruggevorderd. Wellicht wordt omtrent mogelijke subsidieoverschotten over 2021 vergelijkbare opties mogelijk gemaakt.

Programma 7

Afval
Er is eerder dit jaar € 75.000 aan corona-compensatie aan de afvalbegroting toegevoegd. Die compensatie is echter onvoldoende om de extra verwerkingskosten te dekken. Momenteel is nog niet in te schatten om welk extra bedrag het hier gaat.

Programma 8
Wonen en bouwen
Dit betreft de ontheffing van commerciële huur over het 4e kwartaal 2020 en 1e kwartaal 2021. Besluitvorming hierover is reeds vertaald in begrotingswijzigingen.

4 Overige aandachtspunten

Totaal Overige aandachtspunten **€ 282.800,- N**

Communicatieplan € 24.000,- N
Geconstateerd is dat bij het samenstellen van de jaarrekening 2020 verzuimd is een verzoek tot onderhanden werk in te dienen voor het project “communicatieplan Aanpakken met Ambitie”. De per ultimo

2020 resterende middelen, € 23.935,-, zijn derhalve vrijgevallen in het jaarrekeningsaldo 2020. In 2021 is een nieuw project opgestart waarvoor deze middelen nodig zijn. Derhalve wordt voorgesteld dit bedrag opnieuw beschikbaar te stellen.

Doorontwikkeling DIV € 203.800,- N

Voor de doorontwikkeling DIV wordt, conform een OG-ON advies en besluitvorming kadernota, een bedrag van € 203.800,- extra van Harderwijk gevraagd. Hierbij staat centraal de noodzaak tot harmonisatie en standaardisatie van processen voor de innovatie en ontwikkelingen naar de toekomst. Door de innovatie gaat DIV naar digitaal werken in plaats van automatiseren van papier en wordt de situatie van structurele achterstanden bij DIV opgelost. De doorontwikkeling van DIV leidt tot een structureel inverdieneffect en DIV ontwikkelt zich van archiefbeheer naar informatiebeheer. Het financiële effect 2020 - 2021 wordt betrokken bij deze marap, de effecten 2022 en 2023 zijn in de begroting 2022 – 2024 opgenomen.

Elektra Vliepad € 25.000,- N

Sinds 1975 is de gymzaal aan het Vliepad in gebruik. De nota's voor het elektraverbruik zijn vanaf dat moment betaald door het schoolbestuur van St. VCO Harderwijk – Hierden. Bij recente aanpassing, uitbreiding van de voorziening is door het schoolbestuur geconstateerd dat dat niet juist is en dat de gemeente verantwoordelijk is voor het betalen van de elektranota's van de gymzaal. Omdat niet meer aan te tonen is wat het werkelijke verbruik over de afgelopen ruim 45 jaar is geweest zijn het schoolbestuur en de gemeente een schikkingsbedrag overeengekomen. Het schikkingsbedrag is met wederzijds goedvinden vastgesteld op € 25.000,-. Dit leidt tot een incidenteel nadelig resultaat in de gemeentelijke exploitatie 2021.

Mheenlanden € 30.000,- N

Bij de begroting 2020 is € 90.000 krediet beschikbaar gesteld voor aanpassing Ooster Mheenweg. De aanbesteding van dit werk leek € 30.000 mee te vallen waarop een motie is ingediend om deze middelen in te zetten voor de uitvoering van motie Historie Schietkamp Hierden, Barakken, oude Oostermheenweg en Boerenstrandje. Echter door meerwerk blijkt dat er geen ruimte meer is binnen genoemd krediet.
In de Bestuursrapportage 2021, welke in december door de raad behandeld zal worden, zullen alsnog middelen vrijgemaakt worden om uitvoering te kunnen geven aan genoemde motie.

Conform raadsbesluit zijn de in de Kadernota 2020 – 2023 vastgestelde kredieten "Vervanging verzinkbare palen binnenstad" ad € 54.000,- en "Vervanging besturingssysteem selectieve toegang binnenstad" ad € 65.000,- samengevoegd in een nieuw krediet "Selectieve toegang via camera's binnenstad" ad € 127.500,-Het nieuwe krediet is 2022 is beschikbaar gesteld met ingang van 2022. Conform het collegebesluit is echter een deel van de werkzaamheden voor twee expliciete locaties naar voren gehaald. Hiervoor zijn in 2021 lasten verantwoord die ten laste van dit krediet zouden moeten worden verantwoord . Daarom wordt voorgesteld in ingangsdatum van het krediet "Selectieve toegang via camera's binnenstad" te bepalen op 1 september 2021.

Conform raadsbesluit zijn middelen beschikbaar gesteld voor de kredieten "Restauratie Catharinakapel en "Zandfilters Sypel". In de besluitvorming is abusievelijk niet aangegeven wie de kredietthouders zouden moeten worden. Voorgesteld wordt A. Koopmans aan te wijzen als kredietthouder voor het krediet "Restauratie Catharinakapel en D. Kolk als kredietthouder aan te wijzen voor het krediet "Zandfilters Sypel"

Conform het collegebesluit van 24 augustus 2021, nr. 21.00449, wordt de door de raad beschikbaar gestelde stelpost ad € 30.000,- (Positieve Gezondheid de Roef) ingezet ter dekking van de extra kapitaallasten voor de nieuwbouw De Roef (bouwkundig). De inzet van de stelpost is de bevoegdheid van het college. De kredietvotering is echter de bevoegdheid van de raad. Derhalve wordt de raad voorgesteld het bouwkundig krediet nieuwbouw De Roef op te hogen met € 1.200.000,-, inclusief niet-verrekenbare btw. De hieruit voortvloeiende extra kapitaallasten kunnen gedekt worden door de inzet van de stelpost. Voor het opvangen van mogelijk nog te verwachten onvoorziene lasten bij de nieuwbouw van de Roef zal separate advisering plaatsvinden

5 Voortgang onderhanden werk 2020 - 2021

Onderhanden werk ten laste van jaarrekeningsaldo 2020

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
0	Uitvoeringsagenda dienstverlening	De uitvoeringsagenda is nog niet volledig ingevoerd. Loopt al meerdere jaren.	26.319	Loopt volgens planning
0	Programma dienstverlening, samen organiseren	Is meerjarig project, loopt nog.	62.166	Loopt volgens planning
0	Diverse kosten verkiezingen	Naast het gegeven dat de verkiezingen door Corona veel geld gaan kosten waardoor het gewenst is iedere 'cent' mee te nemen naar 2021. Kan dit bedrag gebruikt	2.707	Project is afgerond

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
		worden als vervanging van het bedrag onvoorzien wat wel geclaimd maar niet geeffectueerd is.		
0	verkiezingen	Centraal tellen budget is nodig in 2021	22.500	Project is afgerond
0	Burgerschap	Opstarten Welkom Nieuwe Nederlands en doorloop campagne deel je verhaal + coronakroniek	21.900	Projectplan wordt in 2021 en 2022 als pilot uitgevoerd. Doel: mensen die het Nederlanderschap aanvragen (en hun netwerk) een extra steuntje in de rug geven door hen te wijzen op opties op gebied van (vrijwilligers)werk en taalcurcussen .
0	Stelpost taakmutaties	Bij de septembercirculaire 2020 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld in het kader van dak- en thuisloosheid. Middelen staan op de stelpost taakmutaties. Deze middelen zijn voor aanpak voorkoming dak-en thuisloosheid en ook in 2021 ontvangen we hiervoor een budget (30K). We gaan dit in zijn totaliteit gebruiken voor lokale inzet.	17.628	Deze middelen staan nog op de stelpost.
	TOTAAL PROGRAMMA 0		**153.220**	
2	Toegankelijkheid buitenruimte 1e fase	Inventarisatie van knelpunten in de openbare buitenruimte en het verbeteren daarvan is in de vertraging geschoten door alle corona-beperkingen en door de 'koude' overdracht van de werkzaamheden door de voormalige ambtelijke projectleider en mijzelf. In 2021 wordt verder geïnventariseerd en wordt het budget gebruikt voor het treffen van fysieke maatregelen in het kader van het verbeteren van de toegankelijkheid van de openbare ruimte.	43.605	Druk bezig met het opstellen van een beleidsnotitie. Streven is vaststelling hiervan door college (eind) 2021. Daarnaast geven we dit jaar uitvoering aan concrete herinrichting op straat met het resterende budget.
2	Wandelpad Zeepad	In 2021 worden de werkzaamheden uitgevoerd	75.000	Is in uitvoering en in 2021 afgerond
2	Wegen inspecties	In 2021 staat, vanuit veiligheidsoverweging de GRIP inspectie van de rotondes gepland. Dit zorgt ervoor dat in 2021 er meer middelen nodig zijn voor de inspecties. Dit geld hebben we met vooruitziende blik bewaard zodat het budget in 2021 niet overschreden hoeft te worden. Deze middelen zijn dus extra nodig in 2021	9.052	De GRIP inspectie is medio 2021 uitgevoerd.
2	Uitvoering integraal fietsbeleid	In 2019 is het Integrale Fietsbeleid vastgesteld. Voor de jaren 2020, 2021 en 2022 is er budget om dit fietsbeleid uit te voeren. Belangrijk onderdeel van het fietsbeleid is de aanleg van de ontbrekende schakel tussen Harderwijk en Ermelo ter hoogte van de Belcantodreef. In 2020 is een intensief traject doorlopen met Verkeersplatform, bewoners en andere belanghebbenden voor het gewenste tracé van deze fietsverbinding. Ook is er gedurende enkele maanden een proef geweest met een afsluiting van een alternatieve route. Na een lang voortraject ligt inmiddels het ontwerp klaar voor de uitvoering. Deze realisatie zal in het voorjaar van 2021 gescheiden. Het saldo van het budget van 2020 (€ 48.312,69) is benodigd om deze fietsverbinding Belcantodreef aan te leggen	48.312	Fietsroute Belcantodreef is voor de zomer 2021 gerealiseerd. Inmiddels dagelijks al meer dan 2000 fietsers. Overige projecten Integraal Fietsbeleid worden in 2021 en 2022 uitgevoerd.
2	Buitenruimte Mess	In de raadsvergadering van 18 juli 2019 is door de fracties van D66, Harderwijk Anders, VVD en Groen Links een amendement ingediend voor wat betreft het beschikbaar stellen van een éénmalige gemeentelijke bijdrage van € 24.010,- aan de MESS voor het uitvoeren van grondverzetwerkzaamheden bij het voormalige mess-gebouw op het terrein Kranenburg-Noord. Dit amendement is aangenomen en in de begroting 2020 verwerkt. De gemeente is op 31 december 2020 eigenaar geworden van het terrein Kranenburg-Noord. De grondverzetwerkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd, maar worden gecombineerd met een renovatie van de op het terrein staande mess, medio 2021	24.010	De voorbereidingen voor renovatie van de Mess zijn gestart. De renovatie zal medio 2022 worden uitgevoerd. Dan zal ook de buitenruimte worden aangepakt, waaronder begrepen de uitvoering van bedoelde grondverzetwerkzaamheden.
2	SNV H'wijk Lelystad Airport intercity	In verband met het meermaals uitstellen van de datum van in gebruik name van Lelystad Airport is het gereserveerde budget van de vijf samenwerkende gemeenten Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Putten en Zeewolde in 2020 niet volledig besteed. Dit gezamenlijke budget willen de partners graag behouden voor het definitieve moment van in gebruik name van Lelystad Airport (nov 2021). Bovendien is slechts 1/5 deel van dit bedrag is toe te rekenen aan de gemeente Harderwijk, dus het vrij laten vallen van volledige saldo ten gunste van het algemeen resultaat van Harderwijk is niet wenselijk	18.803	Definitief besluit inzake in gebruik name van Lelystad airport is nog niet genomen
2	Aanleg interactief LED oversteekplaats	Kadernota 2020. Uitvoering in 2021	35.000	is in uitvoering en in 2021 afgerond
2	Aankoop terrein fietsenstalling Hortus	Met als doelstelling, het fietsgebruik naar de binnenstad te stimuleren en het beter waarborgen en vergroten van de bereikbaarheid van de binnenstad voor hulpdiensten in de binnenstad, is er een perceel aangekocht nabij het Hortuspark. Dit terrein moet nog worden ingericht als uitbreiding van de huidige fietsenstalling. In 2021 wordt de verdere invulling uitgewerkt en ter plaatse gerealiseerd met het resterende budget	63.663	Het terrein is inmiddels aangekocht. De transformatie naar fietsenstalling zelf nog niet. Dat gaat dit jaar ook niet meer lukken. Dat Wordt 2022

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
2	Plan van aanpak laadpalen	In het vastgestelde voorstel van 11 november 2019 plan van aanpak oplaadpunten is besloten om in de periode 2020-2025 extra oplaadpalen te plaatsen. Hiervoor zijn de beschikbare middelen van € 100.000 middels dit budget beschikbaar gesteld. De uitvoering wordt conform het plan van aanpak in 6 jaar uitgevoerd. We verzoeken het restant mee te nemen om in 2021 deze werkzaamheden voort te kunnen zetten	77.130	de palen voor 2021 zijn in bestelling. Eind 2021 is er naar verwachting een restant van ± € 50.000,- die dan kan worden benut voor de jaren 2022-2025 conform uitvoeringsplan.
2	Uitvoering. Taakveld realisatie waterplan	Na de vaststelling van de duurzaamheidsvisie en de uitvoeringsagenda ultimo 2020 en de beperkingen van de coronamaatregelen in 2020, zal het project pas begin 2021 op volle sterkte komen.	14.352	Loopt
2	Voorbereidingskosten Havendam	Voorbereiding herinrichting Havendam en is onderdeel van het krediet 19011Q herinrichting Havendam en moet hieraan toegevoegd worden. Werkzaamheden zouden zijn gestart maar zijn verzet tot Q3 2021 omdat de Havendam als aanrijroute dient van de COVID vaccinatielocatie Dolfinarium	50.000	De voorbereidingen voor de reconstructie van de havendam bevinden zich in de afrondende fase. In week 35 zal naar verwachting gestart worden met de werkzaamheden, welke doorlopen tot in het voorjaar van 2022. Het voorbereidingskrediet zal volledig worden aangewend.
2	Bruggen verlichten LED strips	Kadernota 2020. Uitvoering in 2021	50.000	Budget bedoeld voor aanbrengen ledverlichting, gesprekken over offertes lopen nog, uitvoering Q3/Q4 2021.
	TOTAAL PROGRAMMA 2		**508.927**	
3	Visie ontwikkelen op ander binnenstad	We hebben door COVID nagenoeg geen projecten vanuit dit budget uit kunnen voeren die we normaal gesproken zouden doen. Alle aandacht en uitgaven ging naar ondernemersondersteuning en de Gebiedsaanpak COVID-19. Juist nu en na COVID is het van belang dat we budget hebben om ondernemers en de Binnenstad te ondersteunen. Het geld was bedoeld voor de Binnenstad en dat hebben we zo meteen hard nodig	36.421	Budget wordt o.a. ingezet voor de nieuwe binnenstadvisie.
3	Vervanging info borden monumenten binnenstad	De borden zijn in 2020 ontworpen en besteld, maar worden geleverd en geplaatst in 2021	13.720	Dit project is uitgevoerd en de middelen zijn besteed.
3	Hanzebudget	Door de beperkende maatregelen van COVID-19 zijn er in 2020 minder marketing en promotie activiteiten uitgevoerd. Dat is de reden dat dit budget ongebruikt is gebleven. Echter is het budget nodig om de komende jaren de voorbereiding van het Hanzejaar 2023 te realiseren. De Hanze is als thema door de Veluwe gekozen voor het icoonjaar 2023. Hanzestedenmarketing i.s.m. alle Hanzesteden is het programma aan het voorbereiden voor het Hanzejaar. Het jaar 2023 wordt landelijk een Hanzejaar en zal ook door het Nederlands Bureau voor Toerisme en Congressen (inter)nationaal vermarkt gaat worden	12.675	Het budget is gedeeltelijk gebruikt en zal opgemaakt worden in de loop van het jaar
	TOTAAL PROGRAMMA 3		**62.816**	
4	Subsidiering volwasseneneducatie	Voor de uitvoering van het project 'Welkom Nieuwe Nederlanders', volgens het collegebesluit 20.00635 Besluit: 1. In te stemmen met het projectplan Welkom nieuwe Nederlanders. 2. Voor de uitvoering van het project € 7.100, - uit de Post Volwasseneducatie 48210 vrij te maken.	7.100	Sinds 1 juni 2021 is er een sociaal makelaar aan het werk. In december verwachten we een evaluatie. Aan de hand van devaluatie gaan we in 2022 verder.
	TOTAAL PROGRAMMA 4		**7.100**	
5	Openclub gedachte binnensportvelden	Van dit budget wordt voor drie jaar een sportparkmanager Parkweg (samen met provinciale subsidie) en een beweegmakelaar in Hierden gefinancierd.	59.601	Loopt
5	Buurtsportcoach	De raad heeft besloten tot de inzet van een beweegcoach senioren voor 3 jaar, voor de periode 2019 t/m 2021. Aangezien wij pas begin 2020 gestart zijn met de invulling van de functie, schuift de periode van drie jaar door naar 2020 t/m 2022, om zo aan de opdracht van de raad te kunnen voldoen	35.000	Loopt
5	Beheersplan buitensportacc.	Bij de vaststelling van het beheerplan sportaccommodaties is besloten om mee te werken aan duurzame sportparken. Bij dit raadsbesluit is besloten om vanuit de reguliere budgeten 10.000,- beschikbaar te stellen voor onderzoek naar een duurzaam sportpark Strokel. De verenigingen zijn in 2020 dit traject opgestart en nemen hierin ook het voortouw. Zij hebben offertes opgevraagd bij adviesbureaus om hun te begeleiden bij het omvormen naar duurzame sportcomplexen. Echter door de corona is pas eind 2020 akkoord gegeven op de offerte. De verwachting is dat het onderzoek in het voorjaar van 2021 zal gebeuren. De vastgestelde toegezegde financiële ondersteuning zal dus ook mee moeten naar 2021	10.000	Onderzoek is uitgevoerd
5	Viering 75 jarig bestaan	De geplande activiteiten voor 75 jaar bevrijding, zijn voor een groot deel niet doorgegaan in 2020 ivm corona. In 2021 wordt gekeken of er in de loop van het jaar binnen	18.107	Op moment van invullen wordt bekeken of een aantal geplande en deels reeds betaalde activiteiten

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
		de maatregelen toch nog acties ondernomen kunnen worden (75 +1).		alsnog kan worden gerealiseerd. Veteranen hebben een aandenken ontvangen.
5	Impulsreg. Brede school, sport, cultuur	De regeling Brede Impuls combinatiefuncties is in 2011 gestart en is gebaseerd op een structurele subsidie vanuit het Rijk. In deze, door college en raad vastgestelde regeling, is het alleen door een meerjarenbegroting mogelijk het structurele karakter van deze regeling te borgen. Noodzakelijk hierbij is dat de middelen die nog over zijn van voorgaande jaren, overgeheveld worden. Omdat de beschikbare fte's in het verleden niet altijd direct konden worden ingevuld, is er een overschot ontstaan. In de berekening van de kadernota aanvraag voor continuering GA! is rekening gehouden met deze overheveling. In het beschikbare budget is 52.817,= opgenomen wat niet in cognos is verwerkt. Deze rijksbijdrage is toegekend vanaf 2019, maar is in 2020 nog niet in de begroting verwerkt. Dit bedrag moet meegenomen worden in de overheveling	157.690	In 2021 is de Stichting GA! opgericht, die voor deze werkzaamheden wordt gesubsidieerd. Hierdoor zullen geen overhevelingen meer nodig zijn.
5	Duurzame evenementen	De raad heeft dit eenmalig budget vrijgemaakt om te investeren in het verduurzamen van de evenementen. Begin van 2020 zijn we van start gegaan om invulling te geven aan dit opdracht. Er is onderzocht of evenementenorganisatoren bereid zijn om over te stappen van wegwerp plastic naar hardcups. Daar is onder de organisatoren geen draagvlak voor. Door de beperkingen van COVID-19 zijn de organisatoren vervolgens niet bezig geweest met de evenementen. Echter zijn er in de tussentijd ideeën ontstaan over hoe evenementen duurzamer maken. Om hier een plan van te maken en de ideeën te realiseren is dit budget nodig.	61.188	Wordt dit jaar besteed.
5	Kwaliteitsimpuls evenementen	De raad heeft in juli 2019 besloten om in de kadernota 2020-2023 een incidentele post op te nemen van totaal 15.000 euro voor een kwaliteitsimpuls bij grotere Harderwijker evenementen voor elk van de jaarschijven 2020, 2021 en 2022; Vanwege de COVID-19 maatregelen in het afgelopen jaar hebben nauwelijks evenementen plaatsgevonden. Dit budget zal goed gebruikt kunnen worden voor impuls in de programmering op het moment dat weer mogelijkheden zijn om evenementen te organiseren	15.000	Als gevolg van Covid-19 wordt dit bedrag mogelijk niet besteed.
5	Subsidieplafond evenementen	Collegebesluit 2020_04_01, nr. 20,00184	29.133	Als gevolg van Covid-19 wordt dit bedrag mogelijk niet besteed.
5	Inrichting subsidiebureau	Subsidiebureau wordt in 2021 opgestart	39.732	Wordt momenteel besteed. Budget zal in 2021 geheel worden besteed
5	Reconstructie havenhoofd	De reconstructie van het havenhoofd niet gerealiseerd vanwege het ontbreken van een geschikte locatie. Onderdeel van de herinrichting van De Wellen is een uitkijkpunt op een dam in het Wolderwijd. Een uitkijkpunt/landmark was onderdeel van de reconstructie van het havenhoofd. De herinrichting van De Wellen biedt die kans en wij willen het beschikbare budget inzetten voor het uitkijkpunt/landmark dat onderdeel is van de plannen voor de herinrichting. De realisatie van de herinrichting van De Wellen ia gestart in 2020	77.050	Het uitkijkpunt bij de Wellen is gerealiseerd en het project wordt dit jaar afgerond.
5	Boscompensatie Rantrime	Project nog niet afgerond. De aanplant van de bomen willen we doen op boomfeestdag. Deze was afgelopen jaar geannuleerd vanwege Covid19	4.443	Loopt
5	Spelen meerjarig onderhoud	In 2020 waren de speeltoestellen aan de Gruttomeen, Goeman Borgesiuslaan, Holzstraat en Willem de Zwijgerlaan aan vervanging toe. Door corona en projectontwikkeling van Zeebuurtplein en Tinnegieter konden deze toestellen niet geplaatst worden. Bewonersbijeenkomsten konden telkens niet doorgaan. Het gaat totaal om 15 toestellen en ondergrond. Hiervoor is € 67.500,- gereserveerd. De Holzstraat (Zeebuurtplein) en Willem de Zwijgerlaan (Tinnegieter) zijn gedekt in de projectontwikkelingen aldaar. Voor de Gruttomeen en Goeman is het noodzakelijk de middelen over te hevelen en deze alsnog in 2021 uit te voeren als de coronamaatregelen het toelaten.	30.000	Loopt
5	Spelen jaarlijks onderhoud	In 2019 stond in de planning om de uitkijktoren aan het Beekhuizerpad te plaatsen. Aangezien dit in een Natura 2000 gebied is en mede door de Stikstof en PFAS problematiek is de vergunning nog steeds niet rond. De aanvraag is afgewezen vanwege de wijze van uitvoering. We zijn in overleg om de uitvoering zo te wijzigen dat er geen stikstof vrij komt . Verwachte uitvoering is dit jaar. De bouwvergunning door de gemeente Harderwijk is verleend. De aannemer heeft al diverse werkvoorbereidingen gedaan hiervoor.	20.000	Onduidelijk of dat dit jaar nog lukt ivm pfas
5	Verbinden door verbeelding	Kadernota 2020. Uitvoering in 2021	25.000	Loopt
5	Stichting cultuurkust	Niet bestede subsidiemiddelen 2020 waarvan de uitvoering plaatsvindt in 2021	15.000	Komt nog antwoord
5	Popschool	Niet bestede subsidiemiddelen 2020 waarvan de	11.085	Komt nog antwoord

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
		uitvoering plaatsvindt in 2021		
5	Stadsmuseum	Niet bestede subsidiemiddelen 2020 waarvan de uitvoering plaatsvindt in 2021	21.852	Budget wordt besteed
5	Bibliotheek	Niet bestede subsidiemiddelen 2020 waarvan de uitvoering plaatsvindt in 2021	79.216	Het bedrag wordt besteed
5	Stichting podia Harderwijk (Estrado)	Niet bestede subsidiemiddelen 2020 waarvan de uitvoering plaatsvindt in 2021	60.000	Besteding loopt
5	Stichting stad als podium	Niet bestede subsidiemiddelen 2020 waarvan de uitvoering plaatsvindt in 2021	150.000	Besteding loopt
	TOTAAL PROGRAMMA 5		**919.097**	
6	Wijkaanpak op	Een amendement van de gemeenteraad om het budget “Samen kleuren we de stad” voort te zetten is niet aangenomen door gebrek aan middelen. Vanwege de Coronamaatregelen is er nog veel geld van het budget van de Harderwijkaanpak niet uitgegeven. De wijkmanagers stellen voor om van het resterende bedrag € 90.000 euro over te hevelen naar 2021 en 2022. In beide jaren is er dan een budget van € 45.000 euro beschikbaar om de groene verbindingen die we met de buurten hebben te continueren.	90.000	Loopt volgens plan. Overheveling besteding is voor 2021 en 2022
6	Maatjesproject sport en cultuur	Collegebesluit 5/1/2021. Over te hevelen bedrag € 3.000 ten behoeve van extra inzet als gevolg van Covid-19 omstandigheden aanbod azc. Het maatjesproject sport en cultuur azc is in ontwikkeling. Door personele wisseling bij het COA is het project in 2020 nog niet van de grond gekomen. In 2021 is het voornemen dit wel in te richten.	3.000	Project loopt
6	Overige uitgaven AZC	Collegebesluit 05/01/2021/. In januari 2021 zal een besluit vallen over de verlenging van de bestuursovereenkomst met addendum tussen COA en de gemeente Harderwijk inzake de opvang van asielzoekers. De uitwerking het addendum moet ter hand genomen worden. Dit vraagt inzet richting diverse gremia zoals provincie en rijk. De uitwerking vindt in afstemming tussen COA en de gemeente plaats en zal vanuit de gemeente ook betekenen dat er inzet nodig is vanuit vakmensen WRO (wet ruimtelijke ordening) en aanverwante zaken. Deze inzet wordt niet verhaald op het COA en kan bekostigd worden uit de middelen faciliteitenbesluit opvangcentra. De ruimte van € 32.235,- uit 2020 kunnen we hiervoor aanwenden.	32.235	Budget wordt besteed
6	Subsidie St. Vluchtelingenwerk	Collegebesluit 15/12/2020. Overheveling is inclusief middelen vanuit de decembercirculaire 2020 (€ 11.850). De meer dan verdubbeling van de taakstelling voor het huisvesten van statushouders heeft ook gevolgen voor de begeleiding die deze statushouders krijgen van Vluchtelingenwerk; Maatschappelijke Begeleiding. Door eenmalig extra middelen beschikbaar te stellen, kan deze begeleiding in 2021 voor alle statushouders uitgevoerd worden.	19.497	Ingezet in 2021 wegens verhoogde instroom
6	Geluksroutes	1. Door ontwikkel programma's van geluksroutes naar geluksgericht werken. Het geld wordt gebruikt om bijeenkomsten en trainingen te bekostigen. 2. Geluksbudgetten voor routes begonnen in 2020 die mogelijk afgerond worden in 2021.	35.000	In uitvoering, conform plan
6	Beleidsplan Harderwijk zijn wij samen	Vanwege personele wisselingen, onderbezetting en de impact van Covid19 afgelopen jaar, hebben een deel van de activiteiten en programmaonderdelen van de uitvoeringsagenda Samenbeleid 2018-2021 nog geen doorgang gekregen in het jaar 2020. Om deze conform toezegging richting Raad, lokale partners en inwoners wel te realiseren is het verzoek om een bedrag van €201.715,31 over te hevelen van 2020 naar 2021.	201.715	Besteding loopt. Nieuw begrotingsvoorstel volgt met overbrugging notitie HZWS op volle kracht
6	Sporthal Drielanden	Per 1 januari 2017 is het gebouwenonderhoud van MFC De Bogen, inclusief Sporthal Drielanden, overgedragen van St. MFC De Bogen naar de Gemeente. Daarbij is door de Gemeente extra onderhoudsgeld beschikbaar gesteld vanuit het geraamde positieve saldo over 2017 en 2018. Hiervan resteert nu nog een bedrag van € 44.483,81. Het verzoek is om dit resterende bedrag over te hevelen naar 2021 omdat diverse werkzaamheden in 2020 nog niet konden worden uitgevoerd in afwachting van besluitvorming hoe verder met MFC De Bogen. Inmiddels is het besluit in december 2020 genomen en zal in 2021 verder worden gegaan met het uitvoeren van het onderhoud i.c.m. het uit te voeren onderhoud vanuit het budget welke voor 2021 beschikbaar is	44.483	Werkzaamheden moeten nog worden uitgevoerd
6	Wet inburgering	Vanuit de meicirculaire 2020 zijn invoeringsgelden beschikbaar gesteld voor de nieuwe wet inburgering. Het college heeft ingestemd met de begroting voor de uitvoering van de op 6 mei 2020 vastgestelde startnotitie Invoering nieuwe wet Inburgering. Het grootste deel van de uitgaven vindt plaats in 2021	93.205	Dit budget wordt besteed. Er is advisering over geweest
6	Lokaal integraal Uitvoeringsplan	In april 2019 is het collegevoorstel voor lokale	100.000	Op de verschillende onderdelen

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
	Jeugd	uitvoeringsagenda jeugd door het college vastgesteld. In juli 2019 door de gemeenteraad. Het uitvoeringsprogramma heeft tot doel om Harderwijk (nog meer dan nu) een plek maken is waar jongeren gezond en veilig kunnen opgroeien en gestimuleerd en gefaciliteerd worden zich in de volle breedte te ontwikkelen en volwaardig deel te nemen aan de maatschappij. De uitvoeringsagenda heeft een looptijd van vier jaar. Er zijn in 2019 en 2020 verschillende projecten en initiatieven gestart en verplichtingen aangegaan voor een periode van meerdere jaren maar nog niet voor alle onderdelen zijn facturen ontvangen		wordt ingezet : CenteringPregnancy/ Parenting is een vorm van (prenatale) groepszorg, vroeg signalering door samenwerking te versterken tussen onderwijs, CJG en vrije tijd (sport, cultuur), aandacht voor kindermishandeling, versterken voorschoolse voorzieningen om meer kinderen die extra ondersteuning nodig hebben, aanpak zorgwekkend ziekteverzuim op het MBO door uren uitbreiding van de jeugdarts op het MBO, pleegzorgnetwerken versterken.
6	Transformatiefonds jeugd	Vanuit de decembercirculaire Gemeentefonds is voor 2019 zijn middelen ontvangen voor het Transformatiefonds Jeugd. De middelen zijn beschikbaar gesteld voor een periode van 3 jaar. Niet alle interventies zijn direct gestart en een aantal lopen nog door en worden eind dit jaar en volgend jaar afgerekend. Daarnaast willen we meer inzet in het CJG zodat de achterkant (geïndiceerde jeugdhulp) naar beneden zal gaan.	299.000	In 2021 is het CJG uitgebreid met GGZ expertise en met formatie om het werken bij een aantal huisartspraktijken te realiseren. Dit is in de vorm van pilot die in 2022 wordt geëvalueerd.
6	Preventie huiselijk geweld regionaal	Gemeente Apeldoorn heeft als centrumgemeente voor huiselijk geweld eind 2020 het overschot op de DUVO middelen (decentralisatie uitkering vrouwenopvang en huiselijk geweld) voor de regio Noord Veluwe overgemaakt aan Harderwijk. Huiselijk geweld is een beleidsterrein waar Harderwijk nadrukkelijk samenwerkt met de andere gemeenten in de regio Noord Veluwe. Voor deze DUVO middelen is een regionaal plan in de maak wat uitgevoerd gaat worden in 2021 en 2022. Harderwijk heeft in haar (centrum gemeentelijke) rol het beheer over het samengestelde regionale budget waar de eigen lokale toebedeelde middelen € 133.664) een onderdeel van zijn.	133.664	Project loopt
	TOTAAL PROGRAMMA 6		**1.051.799**	
7	Uitvoering gemeentelijk gezondheidsbeleid	In navolging van het landelijke Preventieakkoord worden gemeenten gevraagd een lokaal Preventieakkoord op te stellen om zo lokaal gezondheidsschade door Roken, Alcohol en Overgewicht proberen terug te dringen. De VNG heeft hiervoor budget beschikbaar gesteld. Als gemeente Harderwijk hebben wij hiervoor een aanvraag ingediend. Deze is gehonoreerd waarmee wij €9.600,- hebben gekregen. Deze dient ingezet te worden binnen het lokale preventieakkoord. Door de eerste lockdown heeft het proces om te komen tot een preventieakkoord echter vertraging opgelopen. We zijn pas na de zomer gestart met de lokale gesprekken. De verwachting is dat er in het eerste kwartaal van 2021 ambities en acties geformuleerd zullen zijn en de eerste start met de uitvoer hiervan gemaakt kan worden. Tevens is dit budget pas laat in 2020 aan ons toegekend, waardoor er ook weinig tijd was om het in 2020 uit te geven. Overheveling wordt aangevraagd om in 2021 te kunnen starten met de uitvoer van het lokale preventieakkoord.	9.600	Op 13 juli 2021 hebben betrokken partners en partijen het lokale preventieakkoord ondertekend. Dit moment is gedeeld via de social media kanalen van de gemeenten en overige geïnteresseerde partijen kunnen nog steeds aansluiten. Na de zomer zullen de aanjagers van de verschillende werkgroepen een start maken met de uitvoer van de genoemde ambities door per thema hiervoor een startbijeenkomst te plannen.
7	Gezond in de stad	Dit zijn decentralisatiegelden van het programma Gezond in de Stad (GIDS) en dienen te worden ingezet voor het lokaal terugdringen gezondheidsachterstanden. Deze gelden moeten elk jaar verantwoord worden aan VWS. In 2020 zijn we gestart met Kansrijke Start; een programma om kinderen een goede start in het leven te geven en een goede eerste 1000 dagen. Tevens wilden we in 2020 starten met het programma Nu Niet Zwanger. De eerste gesprekken met de landelijke werkgroep van Nu Niet Zwanger zijn al geweest. Dit programma wordt in onze regio uitgevoerd door de GGD NOG. Echter heeft de GGD het erg druk gehad met de bestrijding van COVID-19 en is een samenwerkingsovereenkomst nog niet tot stand gekomen. De GGD NOG is sinds september 2020 weer langzaam begonnen met het oppakken van haar eigen taken en voor de bestrijding van COVID-19 zijn via Randstad nieuwe werknemers aangetrokken. Daarom willen we deze gelden overhevelen om in 2021 dit een vervolg te geven.	12.530	Per 1 oktober 2021 is gestart met de uitvoering van het programma Nu niet zwanger. Er zal een informatiebijeenkomst worden gepland voor de ketenpartners uit het sociaal-medische netwerk. Vervolgens zal de GGD de verdere implementatie van het programma Nu Niet Zwanger uitzetten
7	Communicatie afval	In juli 2020 heeft de gemeenteraad de VANG-strategie vastgesteld. In het raadsvoorstel staat dat vanuit het budget Circulariteit uit de Duurzaamheidsvisie eenmalig € 50.000,- beschikbaar is gesteld om de communicatiestrategie, voor de uitrol van het inzamelsysteem diftar volume/frequentie, op te stellen en uit te voeren. In het najaar van 2020 heeft de gemeenteraad besloten om de invoering van de VANG-strategie een jaar uit te stellen. Om deze reden is er	50.000	De communicatiestrategie is opgesteld en de communicatie-campagne start in september. Het beschikbaar gestelde budget zal opgaan en moet worden aangevuld vanuit het structurele communicatiebudget waarop nog weinig was uitgegeven. De verwachting is dat dit toereikend zal

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
		vanzelfsprekend nog geen communicatie naar onze inwoners geweest en is het budget niet uitgegeven in 2020. Dat gaat in 2021 wel gebeuren.		zijn.
7	Opstellen uitvoeringsagenda Water	Door andere prioriteiten en vertraging van andere trajecten die benodigde basisinformatie moest opleveren (beslisboom verwerken hemelwater en verdiepingsslag stresstest wateroverlast) kon externe opdracht pas najaar 2020 worden uitgezet . Er is een externe verplichting aangegaan	30.420	
7	Riolering jaarlijks onderhoud	Het plan was om eerder in 2020 te starten met het project Engelserf / Veldkamp/Nassaulaan. Echter door verschillenden redenen (o.a. door de subsidieaanvraag Rijksinvesteringsimpuls Verkeersveiligheid en de late toekenning daarvan) heeft de start vertraging opgelopen waardoor gereserveerd budget uit 2020 nu dreigt vrij te vallen. Verzoek om dit structurele budget eenmalig mee te nemen naar 2021 zodat dit project doorgang kan vinden	30.000	
	TOTAAL PROGRAMMA 7		**132.550**	
8	Verkoop strandboulevard Oost	Budget is bedoeld voor bijdrage in archeologisch onderzoek en het behouden en zichtbaar maken van archeologische vondsten aan de Strandboulevard Oost 16 Harderwijk . Het veldwerk van het archeologisch onderzoek heeft in 2020 plaatsgevonden. De verdere uitwerking van onderzoek en het zichtbaar maken van de archeologische vondsten vinden plaats in 2021	36.462	Het archeologisch onderzoek zit in de laatste fase en wordt dit jaar afgerond. Er is een aanvullende overeenkomst met de eigenaar gesloten om de vondsten in een openbare \kelder zichtbaar te maken. De bouw van de kelder is in uitvoering en wordt in 2022 opgeleverd. De bijdrage voor de kelder is overgemaakt
8	Verkoop strandboulevard Oost	Budget is bedoeld voor bijdrage in archeologisch onderzoek en het behouden en zichtbaar maken van archeologische vondsten aan de Strandboulevard Oost 16 Harderwijk . Het veldwerk van het archeologisch onderzoek heeft in 2020 plaatsgevonden. De verdere uitwerking van onderzoek en het zichtbaar maken van de archeologische vondsten vinden plaats in 2021	-83.700	De grondoverdracht en betaling vindt dit jaar plaats bij de notaris
8	Herontwikkeling gebied Weiburg	In 2020 gestart met het opstellen van een Ruimtelijke visie in co-creatie met andere grondeigenaren. In 2021 verwachten we dit af te ronden en een grondexploitatie op te starten	42.403	In 2021 is gewerkt aan het opstellen van een Ruimtelijke visie en een Nota van uitgangspunten voor de herontwikkeling van Nieuw Weiburg, dit in co-creatie met andere grondeigenaren. In 2022 verwachten we dit af te ronden en een grondexploitatie op te starten
8	Woonoplossingen	Vanuit de woonvisie is een heel pakket aan maatregelen en activiteiten geaccordeerd. Allen te financieren vanuit dit totaal budget. In 2020 is een heel groot deel van deze activiteiten gepland. Deze planning kon, mede door corona maatregelen en krappe personele bezetting, niet helemaal worden gerealiseerd. Daardoor zijn bijvoorbeeld het woningbehoefte onderzoek nét na de jaarwisseling gestart. Met de inmiddels gerealiseerde extra personele inzet én deze overheveling kunnen we in 2021 extra werkzaamheden uitvoeren	140.048	Ook dit jaar is de afdeling wonen onderbezet. Een aantal projecten is daardoor nog niet gestart of heeft een langere doorlooptijd.
8	Maatwerkwoningen	Dit onderwerp betreft een sub project van het beschikbaar gestelde incidentele budget Woonoplossingen. Het project is nog niet afgerond. Daarom verzoek om het restant over te hevelen naar 2021	70.513	Dit betreft het project maatwerkwoningen. De voortgang van dit project heeft een lange periode stil gelegen na het vertrek van de projectleider. Inmiddels is de vacature ingevuld en wordt het project weer opgestart. Naar verwachting loopt het project door in 2022.
	TOTAAL PROGRAMMA 8		**205.726**	
	TOTAAL		**3.041.235**	

Onderhanden werk budgettair neutraal

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
0	Aanpak adreskwaliteit en adresfraude	De eerste fase heeft in het teken gestaan van de implementatie van het adresonderzoek. De gereserveerde programmagelden zijn voor de vervolgstappen op de aanpak van adresfraude, uitbreiding van samenwerking met interne en externe partijen: het opzetten van de casetafel en projecten. Door Covid-19 opgeschort.	34.089	Door Covid-19 nog geen vervolgstappen ondernomen. Verwachting is ook dat dit pas 2022 op zijn vroegst vervolg kan krijgen
0	Gemeente heeft Antwoord	Is meerjarig project, loopt nog.	114.261	Is meerjarig project, loopt nog
0	Aankoop fruit personeel	Project loop door in 2021	3.040	Project wordt in 2021 afgerond.
0	Herinrichting-digitalisering werkprocessen DIV	Project loop door in 2021	25.828	Is meerjarig project, loopt nog
0	Bijdrage MIZ uitvoering Sociaal Domein	Op basis van Berap MIZ, bedrag voor project terugvordering beschikbaar houden.	83.000	Dit bedrag wordt als dekking ingezet voor de bijdrage aan Meerinzicht
	TOTAAL PROGRAMMA 0		**260.218**	

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
2	Dekking kapitaallasten Onderhoud Stationslaan	Project loopt door in 2021	225.000	Administratieve boeking
2	Dekking kapitaallasten wegen algemeen	project loopt door in 2021	-225.000	Administratieve boeking
2	Baggeren Lorentzhaven	project loopt door in 2021	1.130.000	(Baggeren Lorentzhaven-Vaargeul Woldwijd) De werkzaamheden zijn gerealiseerd. Het werk is uitgevoerd conform de offerte. Voor het baggeren Lorentzhaven is de aanbesteding in gang gezet. De verwachting is dat werkzaamheden eind december 2021- januari 2022 zijn afgerond.
2	Baggeren Vissershaven	project loopt door in 2021	138.883	Baggeren Vissershaven) De werkzaamheden lopen samen met het project havendam. De uitvoering is op 23-8-21 gestart. De werkzaamheden lopen naar verwachting door tot april 2022.
	TOTAAL PROGRAMMA 2		**1.268.883**	
3	Openbare toiletten		12.000	Budget wordt ingezet om vindbaarheid/bebording te verbeteren.
3	Visie ontwikkelen op ander binnenstad	We hebben door COVID nagenoeg geen projecten vanuit dit budget uit kunnen voeren die we normaal gesproken zouden doen. Alle aandacht en uitgaven ging naar ondernemersondersteuning en de Gebiedsaanpak COVID-19. Juist nu en na COVID is het van belang dat we budget hebben om ondernemers en de Binnenstad te ondersteunen. Het geld was bedoeld voor de Binnenstad en dat hebben we zo meteen hard nodig	21.579	Budget wordt o.a. ingezet voor de nieuwe binnenstadvisie.
3	Warenmarkt Drielanden	Pilot loopt tot voorjaar 2022. Naar aanleiding van vragen over functioneren van de markt in Drielanden wordt onderzocht of verplaatsing mogelijk is. Het budget is nodig om dit onderzoek en evt. kosten voor verplaatsing te bekostigen.	13.345	Pilot loopt nog en zal begin 2022 worden geëvalueerd.
	TOTAAL PROGRAMMA 3		**46.924**	
5	Buurtsportcoach	De raad heeft besloten tot de inzet van een beweegcoach senioren voor 3 jaar, voor de periode 2019 t/m 2021. Aangezien wij pas begin 2020 gestart zijn met de invulling van de functie, schuift de periode van drie jaar door naar 2020 t/m 2022, om zo aan de opdracht van de raad te kunnen voldoen	14.751	Loopt
5	Behoud historische boerderijen / erven	Project is al ver gevorderd, maar nog niet helemaal afgerond. Vertraagd door Corona ivm werkgroepvorm extern	35.000	Het project wordt dit jaar afgerond
5	Natuurvisie Veluwe agenda	Project is reeds opgestart. Door koppeling aan de duurzaamheidsvisie (pijler biodiversiteit) is de doorlooptijd langer	31.985	Loopt
5	Winterstad - zomerstad	Door de beperkende maatregelen van COVID-19 hebben helaas nauwelijks evenementen plaatsgevonden waardoor dit budget niet volledig besteed is. Dit budget zal gebruikt worden op het moment dat weer het organiseren van evenementen mogelijk is. Met dit budget zullen gezamenlijke initiatieven gestimuleerd en ondersteund worden om op deze manier de evenementen en de thema's Winterstad en Zomerstad te versterken	14.272	De verwachting is dat dit budget dit jaar besteed gaat worden
5	Kapitaallasten recreatieve voorzieningen	Kapitaallasten krediet 18924C	50.000	Wordt verwerkt in de jaarrekening 2021
5	Verkoop grond/opstallen	Nog te ontvangen	-500.000	Voor het nog moeten betalen van € 500.000,- is aan 2 van de 3 voorwaarden voldaan. Er loopt nog een bezwaarprocedure tegen de casco omgevingsvergunning. De bezwaarmaker kan nog in hoger beroep na een uitspraak van de rechtbank. Derhalve is nog geen sprake van een onherroepelijke omgevingsvergunning.
	TOTAAL PROGRAMMA 5		**-353.992**	
6	Beleidsnota Meedoen moet kunnen	Projecten hebben vanwege corona geen doorstart kunnen maken. De intentie is om 2021 de geplande projecten te realiseren	99.017	Project loopt
6	Bevorderen burgerparticipatie	Project loopt door in 2021	151.800	Project loopt
6	Lokaal integraal Uitvoeringsplan Jeugd	In april 2019 is het collegevoorstel voor lokale uitvoeringsagenda jeugd door het college vastgesteld. In juli 2019 door de gemeenteraad. Het uitvoeringsprogramma heeft tot doel om Harderwijk (nog meer dan nu) een plek maken is waar jongeren gezond en veilig kunnen opgroeien	60.570	Op de verschillende onderdelen wordt ingezet : CenteringPregnancy/ Parenting is een vorm van (prenatale) groepszorg, vroeg signalering door samenwerking te versterken tussen

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
		en gestimuleerd en gefaciliteerd worden zich in de volle breedte te ontwikkelen en volwaardig deel te nemen aan de maatschappij. De uitvoeringsagenda heeft een looptijd van vier jaar. Er zijn in 2019 en 2020 verschillende projecten en initiatieven gestart en verplichtingen aangegaan voor een periode van meerdere jaren maar nog niet voor alle onderdelen zijn facturen ontvangen		onderwijs, CJG en vrije tijd (sport, cultuur), aandacht voor kindermishandeling, versterken voorschoolse voorzieningen om meer kinderen die extra ondersteuning nodig hebben, aanpak zorgwekkend ziekteverzuim op het MBO door uren uitbreiding van de jeugdarts op het MBO, pleegzorgnetwerken versterken.
6	Preventie huiselijk geweld	Preventie huiselijk geweld heeft ambtelijk niet de aandacht kunnen krijgen die nodig en gewenst was. Corona en de extra werkzaamheden m.b.t. dak- en thuisloosheid in deze waren een belangrijke reden. Het onderwerp is politiek bestuurlijk erg belangrijk en de nog aanwezige middelen zijn in 2021 hard nodig om nog iets te kunnen gaan betekenen.	8.355	Project loopt
	TOTAAL PROGRAMMA 6		**319.742**	
7	Gezond in de stad	Dit zijn decentralisatiegelden van het programma Gezond in de Stad (GIDS) en dienen te worden ingezet voor het lokaal terugdringen gezondheidsachterstanden. Deze gelden moeten elk jaar verantwoord worden aan VWS. In 2020 zijn we gestart met Kansrijke Start; een programma om kinderen een goede start in het leven te geven en een goede eerste 1000 dagen. Tevens wilden we in 2020 starten met het programma Nu Niet Zwanger. De eerste gesprekken met de landelijke werkgroep van Nu Niet Zwanger zijn al geweest. Dit programma wordt in onze regio uitgevoerd door de GGD NOG. Echter heeft de GGD het erg druk gehad met de bestrijding van COVID-19 en is een samenwerkingsovereenkomst nog niet tot stand gekomen. De GGD NOG is sinds september 2020 weer langzaam begonnen met het oppakken van haar eigen taken en voor de bestrijding van COVID-19 zijn via Randstad nieuwe werknemers aangetrokken. Daarom willen we deze gelden overhevelen om in 2021 dit een vervolg te geven.	15.882	Per 1 oktober 2021 is gestart met de uitvoering van het programma Nu niet zwanger. Er zal een informatiebijeenkomst worden gepland voor de ketenpartners uit het sociaal-medische netwerk. Vervolgens zal de GGD de verdere implementatie van het programma Nu Niet Zwanger uitzetten.
7	Hittestresskaart	Betreft uitvoeringsmaatregelen n.a.v. motie hittestress (2017). Bij aanleg van een van de zes oases in de binnenstad is asbest in de ondergrond aangetroffen. Resterend budget is nodig voor aanvullend onderzoek of sanering	1.686	Door de GGD is een Hitteplan opgesteld. Op het moment dat het RIVM/KNMI een (voor)waarschuwing afgeeft voor een hittegolf wordt de communicatiestructuur in werking gezet. De inhoudelijke afstemming met de maatschappelijke zorgpartners over het ontwerp hitteplan heeft 31 mei 2021 plaatsgevonden. De voorbereidingsfase is in de praktijk dus al in gang gezet. Jaarlijks zal de uitvoering van het hitteplan worden geëvalueerd en geactualiseerd.
7	Afschrijving bestemmingsreserves	kapitaallasten krediet 18049A en B	538.409	Investering nog niet afgerond
7	Uitvoering Routekaart duurzaam Klimaatneutraal	kapitaallasten krediet 16046	200.000	Investering nog niet afgerond
7	Uitvoering. Routekaart duurzaam Klimaatneutraal	dekking kapitaallasten kredeit 16046	-200.000	Investering nog niet afgerond
	TOTAAL PROGRAMMA 7		**555.977**	
8	Functie verandering Eendengebied	Project is in december 2020 opgestart. Verwachte afronding voor de zomer 2021.	50.000	Vanwege personele wisselingen heeft het project vertraging opgelopen. Doel blijft afronding in 2021. Mogelijkheid bestaat echter dat dit doorloopt in 2022.
8	Locatie pilot off-grid tiny houses	Het budget is bedoeld om de pilot met 3 off-grid Tiny houses te realiseren. In 2020 zijn 2 van de 3 Tiny houses gerealiseerd. Voorjaar 2021 komt de 3de Tiny houses. De pilot loopt minimaal tot december 2024. Tijdens de duur van de pilot wordt de werking van het helofytenfilter (om het afvalwater te zuiveren) gemonitord. Zoals aangegeven in het collegebesluit van 3 december 2019 worden deze kosten gedekt vanuit dit budget.	15.019	Inmiddels zijn de drie geplande off-grid Tiny Houses gerealiseerd en de daarvoor bestemde percelen verhuurd.
	TOTAAL PROGRAMMA 8		**65.019**	
	TOTAAL ONDERHANDEN WERK BUDGETNEUTRAAL		**2.162.771**	

Onderhanden werk Corona

Prog.	Omschrijving	Toelichting	Bedrag	
0	Coronamaatregelen verkiezingen	Er is een uitkering uit Gemeentefonds ontvangen voor de kosten die worden gemaakt t.b.v. de coronamaatregelen voor de Tweede Kamerverkiezingen in 2021. Nog niet alle kosten zijn gemaakt of betaald. Daarom verzoek over te hevelen naar 2021r	77.048	Project is afgerond
4	Corona maatregelen peuterspeelzalen	Budget is bedoeld voor het vergoeden van de ouderbijdrage van niet-KOT ouders. Deze kosten lopen door in 2021, vanwege de huidige lockdown.	14.686	Er is, afgerond, € 2.800,- besteed. De verwachting is dat er nog voor ongeveer € 6.000,- door Meerinzicht beroep op deze middelen wordt gedaan
5	Corona ondersteuning cultuur	Corona Compensatie 2020 vanuit het rijk is nodig voor uitgaven in 2021.	331.285	Wordt momenteel besteed
6	Corona ondersteuning buurt/clubhuizen	Corona Compensatie 2020 vanuit het rijk is nodig voor uitgaven in 2021	67.476	Project loopt
6	Corona gerelateerd kinderopvang	Budget is bedoeld voor corona gerelateerde kosten kinderopvang. Onder andere de compensatie ouderbijdrage van ouders die de opvang geheel zelf betalen, wordt hieruit bekostigd. Deze kosten lopen door in 2021, vanwege de huidige lockdown.	68.121	Project loopt
6	Corona gerelateerde Bijstand	Vanuit het 3e corona compensatiepakket vanuit het rijk zijn bij de decembercirculaire middelen beschikbaar gesteld voor bijzondere bijstand	9.082	Gezien de hoogte van het bedrag wordt hier niet verder op ingegaan. Mogelijk zijn deze middelen onderdeel van het plan van aanpak dat voor het taakveld ‘arbeidsparticipatie’ wordt gemaakt (zie taakveld 6.5
6	Corona gerelateerde kosten re-integratie	Vanuit het 3e corona compensatiepakket vanuit het rijk zijn bij de decembercirculaire middelen beschikbaar gesteld voor re-integratie	68.442	Er wordt een plan gemaakt voor de besteding van deze middelen
6	Corona gerelateerde Begeleiding	Vanuit het 3e corona compensatiepakket vanuit het rijk zijn bij de decembercirculaire middelen beschikbaar gesteld voor gemeentelijk schuldenbeleid	35.695	Deze middelen worden betrokken bij de coronaparagraaf
	TOTAAL ONDERHANDEN WERK CORONA		**671.835**	

06 Te verwachten onderhanden werk 2021 - 2022

Meerdere taakveldverantwoordelijken, budgethouders, hebben aangegeven dat bij het samenstellen van de jaarrekening 2021 er mogelijk een verzoek tot onderhanden werk zal worden ingediend. In onderstaande tabel zijn mogelijke verzoeken opgenomen. De uiteindelijke beoordeling zal plaatsvinden bij het samenstellen van de jaarrekening 2021. Uitgangspunt daarbij is dat alleen onderhanden werken worden gehonoreerd voor zover het incidentele middelen betreft.

Taakveld	Element 2		Element 4		Bedrag	Motivatie
0.4	Div	Salarissen	Div		350.000,00	Uitbetaling cao 2021
2.1	6201020	Verharde openbare ruimte	PALG020	Verkeer en vervoer meerjaren	50.000,00	Werk wordt deels in 201 en 2022 uitgevoerd ivm drukte aannemer
3.1	6301010	Economische ontwikkeling	PALG319	Kracht van Oost EZ positionering EHZ	34.000,00	Door personele wisseling op dit werkveld is budget nog niet volledig ingezet
4.3	6403040	Volwassen-educatie	PALG200	Verg. bijdrage onderwijs	15.280,00	Er is een subsidie toegekend van 15.280,- voor een van de projecten binnen Volwassen Educatie. Naar verwachting begint de uitvoering in 2022 en word gevraagd dit bedrag eind van het jaar over te hevelen naar 2022
4.3	6403040	Volwassen-educatie	PALG200	Verg. bijdrage onderwijs	66.500,00	Projecten zijn in de opstart fase. Aanvraag om dit bedrag naar 2022 over te hevelen voor de uitvoering van projecten verspreid over 2022-2024.
5.1	6501030	Ondersteunen van (sport)organisaties	PALG147	Open Club	nnb[5]	Beweegmakelaar Hierden loopt volgens afspraak door tot halverwege 2022 vanuit de gereserveerde budgetten
5.1	6501050	Combinatie-functionaris			nnb	Senioren beweegcoach loopt volgens afspraak door tot eind 2022 vanuit de gereserveerde budgetten
5.4	6504010	Musea, exposities			nnb	Stadsmuseum moest deel van jaar (gedeeltelijk) gesloten blijven vanwege coronamaatregelen. Indien sprake is van zowel onderbesteding subsidie als besluit college tot mogelijkheid besteding overschot subsidie 2021 in 2022, dan mogelijk een aanvraag daartoe.
5.5	6505020	In stand houden cultureel erfgoed	PALG328	Subsidie herbouw Luttekepoort	34.000,00	Er vinden naar verwachting nog subsidiabele activiteiten plaats in 2022
6.1	6601090	Wijkaanpak op maat	PWIJ000	Algemene kosten	45.000,00	Een amendement van de gemeenteraad om het budget “Samen kleuren we de stad” voort te zetten is niet aangenomen door gebrek aan middelen. Vanwege de Coronamaatregelen is er nog veel geld van het budget van de Harderwijkaanpak niet uitgegeven. De wijkmanagers stellen voor om van het resterende bedrag € 90.000 euro over te hevelen naar 2021 en 2022. In beide jaren is

[5] nnb is nog niet bekend

Taakveld	Element 2		Element 4		Bedrag	Motivatie
0.4	Div	Salarissen	Div		350.000,00	Uitbetaling cao 2021
						er dan een budget van € 45.000 euro beschikbaar om de groene verbindingen die we met de buurten hebben te continueren
7.3	6703010	Afvalbeheer	PALG490	Invoeringskosten VANG	nnb	Dit is een eenmalig budget ten behoeve van de invoeringskosten voor de VANG-strategie. De gemeenteraad heeft het met de jaarrekening besloten. Een deel van het budget wordt in 2021 uitgegeven. Vanwege operationele keuzes in het project, is het aannemelijk dat het een deel van het budget overgeheveld zal moeten worden naar 2022.
5.3	6503030	Culturele activiteiten	PALG464	Kwaliteitsimpuls evenementen	30.000,00	Beperkingen als gevolg van Covid-19
8.3	6803040	Beleid wonen en bouwen	PALG136	Woonoplossingen	nnb	Het realiseren van nieuw woonwagenbeleid en bijbehorend instrumentarium loopt door in 2022. Gelet op het specialistische karakter van het onderwerp is inzet van een ingehuurde expert nodig. Vanwege een vacature binnen team wonen wordt het ontwikkelen van een woonzorgvisie en het kwantitatieve onderzoek dat daarvoor nodig is, is doorgeschoven naar 2022. De inzet van een verhuiscoach (motie) loopt achter op de planning. Voor de uitvoering van deze motie is 2 x € 35.000,- beschikbaar gesteld. Dit budget is op dit moment nog niet aangesproken en is mogelijk in 2022 nodig. Het project maatwerkwoningen heeft vertraging opgelopen door het vertrek van de projectleider. Naar verwachting loopt dit project door in 2022. Zowel vanuit het bestuur als vanuit de ambtelijke organisatie is steeds meer behoefte aan cijfers en statistieken over de woningmarkt. Op dit moment ontbreekt het aan een centraal registratiesysteem waarin de informatie van verschillende gemeentelijke afdelingen wordt verzameld. In 2022 willen we graag onderzoeken of zo'n systeem opgetuigd kan worden. Hiervoor is ontwikkel- en uitvoeringsbudget nodig.

07 Kredietverantwoordina

Tussentijdse kredietverantwoording

In dit hoofdstuk wordt aandacht besteed aan het verloop van de door de raad beschikbaar gestelde kredieten voor de realisatie van uiteenlopende investeringen in de sociaal maatschappelijke en economische infrastructuur van de gemeente. Investeringen, die we terugzien binnen de diverse programma's van de begroting.

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) kent in de Notitie materiële vaste activa een aantal bijzondere bepalingen. Naast het BBV kent de gemeente als uitwerkingsinstrument van de Financiële verordening ex. artikel 212 Gemeentewet een Nota waarderings- en afschrijvingsbeleid, laatst vastgesteld bij raadsbesluit van 16 mei 2019. Daarin staat onder andere een beschrijving van rollen en bevoegdheden, beleids- en uitvoeringskader voor bestuur en organisatie en tot slot beleidsregels omtrent de (tussentijdse) verantwoording en afsluiting van kredieten.
Conform het raadsbesluit, d.d. 18 februari 2021, betreffende het proces kadernota en Bestuursrapportages, worden met ingang van 2021 twee management- en Bestuursrapportages opgesteld. In de eerste Marap is vermeld dat de kredietverantwoording deel uitmaakt van de 2e managementrapportage. De kredietverantwoording heeft plaatsgevonden op **peildatum 01-07-2021**.

Autorisatie en uitvoering

Investeringen nemen een zelfstandige positie in binnen de planning- en controlcyclus. De bevoegdheid tot het toekennen van investeringskredieten berust in het kader van het budgetrecht bij de raad.
De middelen worden beschikbaar gesteld voor een specifiek doel. Dat specifieke doel kan of moet binnen een bepaalde periode gerealiseerd worden. Om te voorkomen dat kredieten oneindig blijven openstaan geldt er een ordetermijn waarbinnen het doel gerealiseerd moet worden en dus het krediet in principe wordt afgesloten. Het huidig beleid is als volgt:

- voor *roerende zaken* geldt een termijn van één jaar en
- voor *onroerende zaken* een termijn van twee jaar, volgend op het jaar waarin de middelen door de raad beschikbaar zijn gesteld.

Indien er gegronde redenen zijn om de ordetermijn te verlengen, dan wordt dat bij de kredietverantwoording of bij de jaarrekening nader gemotiveerd en toegelicht. Vanwege bovenstaande termijnen wordt er in het bijzonder gekeken naar verstrekte kredieten van ouder dan 2 jaar.

In hoofdstuk 7.3 van de Nota waarderings- en afschrijvingsbeleid 2019 worden de belangrijkste uitvoeringsregels aangegeven. Deze dienen als leidraad hoe te handelen bij de diverse aspecten rondom gemeentelijke investeringen.

Verantwoording en (financiële) afsluiting
Voor het verkrijgen van inzicht in de voortgang en afwikkeling van investeringskredieten wordt tweemaal per jaar informatie verstrekt (bij de Managementrapportage en de Programmarekening). Daarbij legt het college verantwoording af over de realisatie van de in de begroting opgenomen investeringen, alsmede de afwikkeling van investeringen die nog doorliepen van voorgaande jaren. Bij de jaarrekening wordt een overzicht verstrekt van alle (lopende) investeringskredieten en er wordt duidelijk aangegeven welke kredieten kunnen worden afgesloten.

Af te sluiten kredieten
In onderstaande tabel wordt naar de peildatum 1 juli 2021 een opsomming gegeven van de tussentijds bij de managementrapportage af te sluiten kredieten. Daarvoor is bij de krediethouders de benodigde informatie opgevraagd en aangeleverd.

Nr.	Krediet	Nominale omvang	Geboekt t/m 2020	Geboekt in 2021	Te besteden ruimte	Afsluiten
1	INV0173 Verlengen fietspad Melis Stokelaan	200.000	19.544	200.322	-19.866	ja
2	INV0037 Gymlokaal Vliepad/Deventerweg/ Biezenplein	42.831	6.030	0	36.801	ja
3	INV0039 Gymzaal Houtkamp	34.460	0	0	34.460	ja
4	INV0040 Gymzaal Constatijn Huyensln / Deventerweg	60.473	61.624	0	-1.151	ja
5	INV0070 Aanpassen velden Slingerbos	732.050	570.865	116.039	45.146	ja
6	INV0182 Elektrische steenlift - begraafplaats	36.300	36.300	0	0	ja
7	INV0113 Mini containers (dekking afvalstoff)	345.585	0	0	345.585	ja
8	INV0080 Inventaris Oude Stadhuis Markt 1	132.500	120.841	3.789	7.870	ja
9	INV0098 Verbouwing Raadzaal	112.000	95.800	0	16.200	ja
10	INV0099 Verbouwing Raadzaal Audiovis. Middelen	75.500	74.948	0	552	ja
	Totalen	**1.771.699**	**985.952**	**320.150**	**465.597**	

In totaal worden derhalve 10 kredieten tussentijds afgesloten. Van de beschikbare € 1,7 miljoen aan investeringsruimte is € 1,3 miljoen besteed.

Toelichting bij advies tot tussentijdse afsluiting
1. INV0173 Verlengen fietspad Melis Stokelaan
In 2020 is door de raad een krediet van € 200.000,- beschikbaar gesteld voor het verlengen van het fietspad aan de Melis Stokelaan. Het werk is inmiddels gereed, opgeleverd en overgedragen aan beheer. Het krediet uit 2020 kan derhalve worden afgesloten.
- Tijdens de uitvoering van het werk bleek de ondergrond niet van de samenstelling zoals onderzocht. Er bleek onder de overspanning geen fundering onder de rijbaan te zitten. De meerkosten: ca. € 8.500,-.
- Tijdens de graafwerkzaamheden bevonden zich meerdere mantelbuizen onder de funderingen. Het verleggen hiervan bedroeg een ca. € 750,-.
- We hebben gekozen, in afwijking van voorgestelde, om te gaan voor een 2 streks dubbele haag. Dit om fietsers te beschermen en "wild" fietsen over de rijbaan te voorkomen. Het aanbrengen van de extra rij met hagen bedroeg € 1.500,-."
- De overige meerkosten zijn geboekte uren.

2. INV0037 Gymlokaal Vliepad/Deventerweg/ Biezenplein
Met het vaststellen van het geactualiseerde MJOP 2021-2024 is het doel van dit MJOP-krediet komen te vervallen. Het onderhoud van dit pand is meegenomen in de actualisering van het MJOP. De niet uitgegeven MJOP-middelen zorgen voor een lagere onttrekking uit de Voorziening groot onderhoud gebouwen. Met deze lagere onttrekking is reeds rekening gehouden in advisering MJOP. Het krediet kan worden afgesloten.

3. INV0039 Gymzaal Houtkamp
Met het vaststellen van het geactualiseerde MJOP 2021-2024 is het doel van dit MJOP-krediet komen te vervallen. Het onderhoud van dit pand is meegenomen in de actualisering van het MJOP. De niet uitgegeven MJOP-middelen zorgen voor een lagere onttrekking uit de Voorziening groot onderhoud gebouwen. Met deze lagere onttrekking is reeds rekening gehouden in advisering MJOP. Het krediet kan worden afgesloten.

4. INV0040 Gymzaal Constatijn HuyensIn / Deventerweg
De geplande werkzaamheden zijn voltooid en het krediet kan derhalve worden afgesloten. De kleine overschrijding wordt ten laste gebracht van de voorziening groot onderhoud gebouwen.

5. INV0070 Aanpassen velden Slingerbos
Bij de themabegroting 2019-2022 is in 2019 in het meerjareninvesteringsplan een krediet beschikbaar gesteld voor het aanpassen van de velden sportpark Slingerbos. De werkzaamheden zijn voltooid en het krediet kan derhalve worden afgesloten.

6. INV0182 Elektrische steenlift - begraafplaats
Op basis van het Wagenparkbeheerplan worden jaarlijks voertuigen en ander werkmaterieel vervangen en aangeschaft. Tractiemiddel is geleverd. Het krediet kan worden afgesloten.

7. INV0113 Mini containers (dekking afvalstoff)
Het doel van het krediet is, als gevolg van vastgesteld nieuw beleid, komen te vervallen en kan derhalve worden afgesloten.

8. INV0080 Inventaris Oude Stadhuis Markt 1
De geplande werkzaamheden zijn voltooid en het krediet kan derhalve worden afgesloten.

9. INV0098 Verbouwing Raadzaal
De geplande werkzaamheden zijn voltooid en het krediet kan derhalve worden afgesloten.

10. INV0099 Verbouwing Raadzaal Audiovis. Middelen
De geplande werkzaamheden zijn voltooid en het krediet kan derhalve worden afgesloten.

Afwijkingen kredieten
De kredieten zijn bij de tussentijdse verantwoording tevens getoetst op afwijking in de tijd en financiële afwijking. Bij een financiële afwijking van 10% of € 25.000,- is vastgesteld dat er aanvullende advisering dient plaats te vinden. Hieronder de conclusies uit de toetsing op afwijkingen kredieten.

Voor de volgende kredieten dient er aanvullende advisering plaats te vinden:
- INV0044 Opslagloods Oude Stadhuis, markt 1
- INV0051 Uitv. Visie gebied de Wellen/ Stille
- INV0152 Herinr. Brugge- Vijhestraat

In de kredietverantwoording is daarnaast naar voren gekomen dat in aanvulling op het Werkplan 2021 het in het kader van groot onderhoud en mede vanuit veiligheidsoverwegingen noodzakelijk is in 2021 aan de Vischpoort (Vischmarkt 1/Schapenhoek 9) extra werkzaamheden uit te voeren. De kosten hiervan kunnen gedekt worden uit de bestaande voorziening voor groot onderhoud en de (financiële) verantwoording hiervan zal plaatsvinden bij de advisering over het Werkplan 2022.

Voor het krediet m.b.t. de Roef en de Sypel stond financieel geraamd dat de eerste kapitaallast in 2022 zal plaatsvinden. Deze kredieten zullen in 2021 nog niet afgesloten worden en derhalve zal de kapitaallast worden doorgeschoven naar 2023 in de begroting.

08 Update aandachtspunten accountant

Groen = kan afgesloten worden.
Lichtgroen = kan waarschijnlijk bij volgende controle afgesloten worden
Oranje = opgestart maar nog niet afgerond.
Rood = nog niet opgestart

Bevindingen eerdere jaren en opvolging	Reactie gemeente	Verantw. domein
1. Parkeeropbrengsten | Achterstanden met boeken Wij hebben vastgesteld dat er achterstanden zijn in het verwerken van de parkeeropbrengsten in de financiële administratie door Meerinzicht.	01-12-2020: Uit de interne controleverslagen blijkt dat de administratieve achterstand weer is toegenomen. Hierop zal MIZ worden aangesproken door de opdrachtgever (B&O). De opvolging door MIZ wordt geborgd middels een vast agendapunt tussen opdrachtgever (directeur B&O) en Hoofd financiën bij MIZ. Op het moment van schrijven zijn de achterstanden weggewerkt. De verwachting is dat dit bij de jaarrekeningcontrole een volledig en getrouw beeld geeft. **Update 01-09-2021:** De achterstanden zijn weggewerkt en hebben geen invloed gehad op de jaarrekeningcontrole. Punt kan afgesloten worden.	B&O
2. Achterstanden subsidievaststellingen Wij hebben vastgesteld dat de afdeling belast met het verlenen en vaststellen van subsidies kampt met achterstanden.	01-12-2020: Er wordt gewerkt aan een subsidiebureau met subsidiesadviseurs en ondersteuning. Deze zal 2021 in werking treden. We verwachten de achterstanden in juli 2021 weggewerkt te hebben. **Update 01-09-2021:** De achterstanden zijn weggewerkt en het subsidiebureau is in werking. Punt kan afgesloten worden.	Samenleving
3. Aanbestedingen Binnen de gemeente heeft de inkoopcoördinator een ondersteunende rol ten aanzien van de aanbestedingen. Er is intern wel een procedure dat alle contracten met een omvang > EUR 100.000 via de inkoopcoördinator moeten lopen, maar er zijn geen controles ingebouwd die waarborgen dat dit ook gebeurt anders dan het achteraf vaststellen dat het is gebeurd (repressief). Hierdoor bestaat een restrisico dat bij aanbestedingen clustering van opdrachten niet plaatsvindt, waar dit wel wenselijk of verplicht zou zijn. Hierdoor loopt u mogelijk inkoopvoordelen mis, maar daarnaast loopt u ook een rechtmatigheidsrisico.	01-12-2020: In 2020 is het startformulier inkoop in leven geroepen. MIZ Financiën is gevraagd kredieten slechts beschikbaar te stellen bij het overleggen van een getekend inkoopformulier. N.a.v. de bevinding van de accountant is MIZ gevraagd dit proces te implementeren. **Update 01-09-2021:** Er zijn bevindingen op dit punt geconstateerd die voort komen uit de situatie vóórdat de werkwijze is aangepast. De bevindingen leiden niet tot een aangepast oordeel. Wij gaan er voorts vanuit dat het startformulier het gewenste effect heeft en dat dit punt voor toekomstige aanbestedingen is opgelost.	B&O
4. Memoriaalboekingen Er vindt geen (formele) controle plaats door een tweede functionaris bij het maken van memoriaalboekingen. Hiermee loopt uw gemeente het risico dat onjuiste boekingen gemaakt worden en daardoor posten of baten/lasten onjuist verantwoord worden.	01-12-2020: Op dit moment wordt er binnen financiën volop gewerkt aan de implementatie van een nieuwe financiële applicatie. Dit punt zal hierin worden meegenomen. Deze implementatie zal op 1 januari 2021 zijn voltooid. Op dit moment is in het ontwerp een scheiding aangebracht tussen de functies inlezen en goedkeuren van een memoriaal. Deze zijn niet in dezelfde rol ondergebracht, waardoor het dus niet mogelijk is om een memoriaal door 1 persoon te laten inlezen en goedkeuren. **Update 01-09-2021:** vanaf 1 januari 2021 is het nieuwe financiële systeem in gebruik genomen. De implementatie van de nieuwe processen is daarmee nog niet volledig afgerond. Dit zal in het najaar 2021 volledig zijn geïmplementeerd. Tot die tijd zal deze actie nog op deze lijst staan.	B&O
5. Stamgegevens crediteuren: autorisatie invoer en wijziging Wij hebben geconstateerd dat voor het invoeren of wijzigen van stamgegevens (waaronder bankrekeningnummers) van crediteuren geen autorisatie door een tweede functionaris plaatsvindt. Hierdoor bestaat het risico dat betalingen op het verkeerde bankrekeningnummer plaatsvinden en daardoor gelden ten onrechte aan de organisatie onttrokken worden.	01-12-2020: Op dit moment wordt er binnen financiën volop gewerkt aan de implementatie van een nieuwe financiële applicatie. Dit punt zal hierin worden meegenomen. Deze implementatie zal op 1 januari 2021 zijn voltooid. Dit wordt in een workflow vastgelegd. De persoon die een bankrekening bij een crediteur aanmaakt kan deze niet goedkeuren. Dit moet door een tweede persoon gedaan worden. Dit is overigens begin dit jaar in Decade ook al aangepast. **Update 01-09-2021:** vanaf 1 januari 2021 is het nieuwe financiële systeem in gebruik genomen. De implementatie van de nieuwe processen is daarmee nog niet volledig afgerond. Dit zal in het najaar 2021 volledig zijn geïmplementeerd. Tot die tijd zal deze actie nog op deze lijst staan.	B&O
6. Stamgegevens crediteuren: Functievermenging Wij hebben geconstateerd dat twee medewerkers die stamgegevens crediteuren kunnen muteren ook budgethouder zijn voor enkele kostenplaatsen, waardoor mogelijk sprake is van functievermenging. Hierdoor loopt uw gemeente een verhoogd risico dat betalingen op het verkeerde bankrekeningnummer plaatsvinden en daardoor gelden ten onrechte aan de organisatie onttrokken worden.	01-12-2020: Op dit moment wordt er binnen financiën volop gewerkt aan de implementatie van een nieuwe financiële applicatie. Dit punt zal hierin worden meegenomen. Deze implementatie zal op 1 januari 2021 zijn voltooid. Dit wordt in een workflow vastgelegd. De persoon die een bankrekening bij een crediteur aanmaakt kan deze niet goedkeuren. Dit moet door een tweede persoon gedaan worden. Dit is begin 2020 in Decade ook aangepast. Tevens zijn gebruikersrechten vastgelegd in rollen in een autorisatiematrix, welke tot stand is gekomen in overleg met de clusters op de afdeling en AOIB. In deze matrix is ook functiescheiding vastgelegd. Er wordt een audittrail ingesteld op het wijzigen van autorisaties. **Update 01-09-2021:** vanaf 1 januari 2021 is het nieuwe financiële systeem in gebruik genomen. De implementatie van de nieuwe processen is daarmee nog niet volledig afgerond. Dit zal in het najaar 2021 volledig zijn geïmplementeerd. Tot die tijd zal deze actie nog op deze lijst staan.	B&O
7. Inkopen: mandaatbesluit Wij hebben vastgesteld het (onder)mandaatbesluit niet op een juiste wijze is geïmplementeerd in de organisatie, concreet doordat wij hebben geconstateerd dat een inkoop is aangegaan en inkoopfactuur is geautoriseerd door een medewerker die niet in het (onder)mandaatbesluit voorkomt. Hierdoor loopt uw gemeente het	01-12-2020: Alle kredieten zijn inmiddels voorzien van een rechtmatig aangewezen krediethouder. Het project besluitvorming is opgestart om dit structureel te borgen en wordt vanuit de 3 gemeenten in samenspraak met Meerinzicht nu vorm gegeven. **Update 01-09-2021:** Het project besluitvorming is nog niet	B&O

Bevindingen eerdere jaren en opvolging	Reactie gemeente	Verantw. domein
risico op onrechtmatige inkopen.	afgerond, maar de scherpte op dit proces is reeds verbeterd. Dit uit zich in het feit dat er geen incidenten zijn geconstateerd waarbij het (onder)mandaat niet op de juiste wijze is toegepast. Wij beschouwen dit punt als afgerond wanneer het project besluitvorming gereed is.	
8. Inkopen: autorisatie inkoopfacturen Uw gemeente kent geen functiescheiding tussen prestatieakkoordverklaarder (PAV-er) en budgethouder. Bij de autorisatie van de inkoopfacturen door de budgethouder is niet zichtbaar welke controle de budgethouder uitvoert en welke documenten hiervoor gebruikt worden. Hierdoor is niet zichtbaar hoe de prestatielevering is vastgesteld. Bovendien merken wij dat het voor de gemeente lastig is om de documenten of toelichtingen hoe de prestatielevering is gecontroleerd (tijdig) boven tafel te krijgen.	01-12-2020: Op dit moment wordt er binnen financiën volop gewerkt aan de implementatie van een nieuwe financiële applicatie. Dit punt zal hierin worden meegenomen. Deze implementatie zal op 1 januari 2021 zijn voltooid. **Update 01-09-2021:** vanaf 1 januari 2021 is het nieuwe financiële systeem in gebruik genomen. De implementatie van de nieuwe processen is daarmee nog niet volledig afgerond. Dit zal in het najaar 2021 volledig zijn geïmplementeerd. Tot die tijd zal deze actie nog op deze lijst staan.	B&O

09 Voortgang strategische raadsagenda

In de strategische raadsagenda staan 3 doelstellingen: Volkshuisvesting, Inclusieve Samenleving en Arbeidsmarktbeleid en Onderwijs. Verwachting is dat het resultaat van de activiteiten wordt behaald. De activiteiten lopen allen volgens planning. En de projectkosten van de activiteiten zijn in lijn met de oorspronkelijke projectbegroting.

Doelstelling	Activiteit	Stand van zaken resultaat	Stand van zaken planning	Stand van zaken financiën	Toelichting stand van zaken	Portefeuille houder	Domein	Medewerker
Volkshuisvesting	De bedoeling is dat de gemeenteraad en het college in 2019 een gezamenlijk proces doorlopen waarin de mogelijkheden en voorwaarden van woningbouw op de lange termijn worden geanalyseerd. Moet de gemeente het bebouwde oppervlak uitbreiden, moet de gemeente inbreiden door locaties van bestemming te laten veranderen (woningen voor kantoren) of is aanbreien, dat betekent dat in andere gemeenten woningen worden gerealiseerd voor mensen die sociaal en/of economisch aan Harderwijk gebonden (willen) zijn.				De vraag waar in de toekomst woningen kunnen worden gebouwd is in principe een planologisch vraagstuk. In de strijd om schaarse ruimte, concurreert wonen met andere functies, zoals natuur, recreatie, winkels, kantoren, etc. De vraag die de raad stelt kan daarom beter worden beantwoord in relatie tot een brede visie op de toekomst van de gemeente. Daar wordt aan gewerkt in de vorm van een nieuwe Omgevingsvisie. Woningbouw wordt daar een belangrijk onderdeel van. Voor de vraag kan worden beantwoord waar moet worden gebouwd, moet helder zijn wat er op (lange) termijn nodig is. In de zomer van 2021 is hiervoor een woningmarktonderzoek opgeleverd met inzicht in de woningbehoefte op langere termijn. De raad zal eind 2021 worden geïnformeerd over de bevindingen van dit onderzoek. De beleidskeuzes die hieruit voortvloeien vormen belangrijke input voor de Omgevingsvisie. De raad wordt in het proces omtrent de Omgevingsvisie betrokken. Er is een klankbordgroep uit de raad ingesteld die met regelmaat op de hoogte wordt gehouden over de vorderingen. Op dit moment bevindt het proces zich in een fase van data-analyse. Op basis van die analyse worden diverse scenario's op termijn besproken met de commissie en/ of raad.	De Jong	Ruimte	J. Provoost
Inclusieve Samenleving	Wat verstaan we daaronder en om welke speerpunten gaat het? Aan de hand van een verdieping in de actuele beleidsuitvoering wil de gemeenteraad met inwoners en organisaties meetbare doelstelling op langere termijn formuleren.				Op 8 juli heeft de gemeenteraad de 'Inventarisatie inclusieve samenleving Harderwijk en Hierden' vastgesteld. Naast een overzicht van de verschillende activiteiten die plaatsvinden (door zowel gemeente als inwoners), bevat dit ook procesvoorstel voor de volgende fase. Dit proces omvat een raadsinformatieavond in september, ter verdieping van de eerdere inventarisatie. Thema's zijn onder andere: wie vallen er nog tussen wal en schip en hoe verhouden inwoners zich tot elkaar? Eind 2021 ontvangt de gemeenteraad een startnotitie.	Van Noort	Samenleving	I. Leijten
Arbeidsmarkt-beleid en Onderwijs	Welke afstemming van vraag en aanbod van arbeid is nodig voor Harderwijk en hoe sorteren onderwijsinstellingen voor op ontwikkeling in de arbeidsmarkt en wat kan de gemeente bijdragen?				1. Er zijn Regionale Mobiliteitsteams gestart. Deze worden specifiek ingezet om mensen te helpen bij het vinden van nieuw werk wanneer dat werk is gestopt door de coronacrisis. 2. De Pilot Sluitende Aanpak Jongeren vindt nog steeds doorgang. Het loont om kwetsbare jongeren tot 27 jaar te begeleiden naar een voor hen passende plek. Dat kan werk, scholing of dagbesteding zijn. Dit is	Van Bijsteren	Samenleving	Strategen Sociaal Domein

					een samenwerking tussen het RMC, onderwijs en de regiogemeenten. 3. Het Regionale Werkbedrijf FactorWerk heeft in 2018 de DOE-agenda opgesteld om werkzoekenden met een afstand tot de arbeidsmarkt te ondersteunen naar betaald werk. Hierin wordt door gemeenten, UWV, werkgevers- en werknemersverenigingen en onderwijsinstellingen op regionaal en subregionaal niveau ingezet wordt op: - WSP Het door ontwikkelen van een (virtueel) Werkgeversservicepunt - Matching Een ondersteunend ict-syteem waarbij werkzoekenden gekoppeld kunnen worden aan werkgevers - Werkfit Werkfitte kandidaten worden in beeld gebracht bij werkgevers, waarbij jobcoachvouchers verstrekt worden voor werkgevers en workshops voor werkzoekenden - Werkplek Werkgevers en directe collega's worden ondersteund om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in dienst te kunnen nemen - Scholing Door middel van de inzet van praktijkleren voor leerlingen afkomstig van Pro en VSO en leerlingen die voortijdig school hebben verlaten. Ook voor leerlingen, statushouders, werkenden en werkzoekenden voor wie het praktijkleren met praktijkverklaringen de manier is om een bewijs te halen van hun kunnen. Binnen het bedrijfsleven worden met behulp van regionale partners zoals Inclusief Groep en Landstede leerwerklijnen ontwikkeld die aansluiten op de vraag van werkgevers om zo mensen door te laten stromen richting betaald werk.			