Voorstel

gemeenteraad

Vergadering:
gemeenteraad Heerlen

Vergaderdatum:

Registratienummer:
BWV-21001147

Agendapunt:

Heerlen,
11 mei 2021

Onderwerp
Vaststellen van de jaarstukken 2020 en het nemen van de daarmee samenhangende besluiten.

Inleiding/aanleiding
Met het jaarverslag en de jaarrekening legt het college verantwoording af aan de raad over het gevoerde beleid en beheer van het afgelopen jaar. De informatie die deze verantwoording oplevert, heeft zijn weerslag op het lopende begrotingsjaar. Dit geldt ook voor toekomstige begrotingen. De inhoud van het document vormt daarom een belangrijk onderdeel bij de bespreking van de zomernota 2021 en de begroting 2022.

In dit voorstel zijn, naast het vaststellen van de jaarrekening, een aantal beslispunten opgenomen. In het kader van transparantie hebben wij evenals vorig jaar de beslispunten die worden voorgelegd nog niet verwerkt in het boekwerk. Het gaat om financiële boekingen die voortvloeien uit eerdere besluiten van de gemeenteraad. Het gaat ofwel om verplichtingen die al zijn aangegaan die nog moeten worden betaald, of het doorschuiven van middelen voor projecten die over meerdere jaren gelijkmatig worden gefinancierd maar waarvan de uitvoering(kosten) begrijpelijkerwijs niet datzelfde gelijkmatig verloop hebben, of boekingen die niet zijn begroot maar wel plaats moeten vinden gezien het vastgestelde beleid c.q. uitgangspunten van de gemeenteraad.

De jaarrekening 2020 inclusief de voorstellen tot bestemming die wij nu aan u voorleggen, heeft een positief resultaat van € 1,7 miljoen. Dat wijkt af van de laatste tussenstand die wij met u als raad hebben gecommuniceerd in de novembernota. Deze nota, die gebaseerd was op de cijfers van de eerste 9 maanden van 2020, bevatte een prognose met een positief resultaat van € 2,8 miljoen.
De afwijking ten opzichte van deze prognose is veroorzaakt door een aantal relatief kleine tegenvallers (o.a. decembercirculaire, generatiepact) én ook meevallers (o.a. jaarrekening WOZL/WSP) die pas op het einde van het begrotingsjaar dan wel bij de afsluiting van het begrotingsjaar zichtbaar en bekend werden.
Het resultaat past binnen de afspraken die wij in het herstelplan met uw raad en de provincie overeengekomen zijn.

Natuurlijk was het een jaar van aanpassen maar dat is niet wat blijft hangen als wij terugkijken naar 2020. Voor ons was het een jaar om trots op te zijn. Het was een jaar waarin niet alleen onze koers konden houden maar ook veel van onze ambities konden verwezenlijken. Het mag een sterk staaltje worden genoemd om de begroting, na een flinke dip, weer op orde te krijgen en tegelijkertijd weinig tot geen concessies te doen als

het gaat om het verwezenlijken van plannen ten behoeve van de stad. Sterker, we zijn in staat gebleken om naast het realiseren van bestaande plannen, nieuwe kansen en mogelijkheden op te pakken.
Daar het IBA-expojaar binnenkort van start gaat en wij als stad de kans krijgen om ons positief (internationaal) te
presenteren aan bezoekers en inwoners van onze stad, willen we een gedeelte van het positieve jaarrekeningresultaat hiervoor inzetten. We zien dit expojaar als een kans om onze stad op een bijzondere manier te promoten en daarvoor willen we zorgdragen voor een aantrekkelijk stadscentrum dat straalt en waarvan de gastvrijheid afspat.
Zeker nu er veel dynamische bouwactiviteit is in het centrum vinden wij het belangrijk het de aantrekkelijkheid van het centrum te accentueren.
Dat betekent dat we het centrum 'oppoetsen' en 'aankleden' een IBA expojaar waardig.
Om dit te betalen willen we een beroep doen op het positieve jaarrekeningresultaat. We komen hier voor het zomerreces op terug met een voorstel.

Kader
Gemeentewet / Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).
Kernthema:
Middelen en heffingen

Bevoegdheid
Raad

Voorstel
1. De jaarrekening en het jaarverslag 2020 vast te stellen met een positief resultaat van € 9.827.000.
2. Een bedrag ad. € 5.270.000 in de bestemmingsreserve nog uit te voeren werkzaamheden te storten:

Programma 0. Bestuur & Ondersteuning	€ 1.066.000
Programma 6. Sociaal Domein	€ 3.411.000
Programma 7. Volksgezondheid en milieu	€ 150.000
Programma 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	€ 643.000
Totaal	€ 5.270.000

1. De bestemmingsreserve corona te vormen en daarin een bedrag ad. € 2.874.000 in te storten:

Programma 0. Bestuur & Ondersteuning	€ 1.915.000
Programma 6. Sociaal Domein	€ 425.000
Programma 5. Sport, Cultuur en Recreatie	€ 419.000
Programma 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	€ 115.000
Totaal	€ 2.874.000

2. Het uiteindelijke positieve resultaat van € 1.683.000 te storten in de algemene reserve.

Argumenten

1. In de jaarrekening en het jaarverslag wordt door het college verantwoording afgelegd over de prestaties in 2020. De in 2020 behaalde prestaties zijn in de programmaverantwoording opgenomen. Daarnaast wordt in de paragrafen een dwarsdoorsnede gegeven van een aantal onderwerpen die een regulier karakter hebben en betrekking hebben op meerdere programma's zoals bedrijfsvoering, financiering en onderhoud kapitaalgoederen.

2. Het bedrag € 5.270.000 wordt gereserveerd voor nog uit te voeren werkzaamheden in 2021 en eventuele volgende jaren. Zie onderstaand een overzicht van de posten per programma met aanvullend een toelichting per post.

Programma 0. Bestuur & Ondersteuning	**€ 1.066.000**
a. Archief op Orde 2021-2023	€ 543.000
b. De update en uitbreiding van softwarepakketten.	€ 49.000
c. Decentralisatie uitkering Vrouwenopvang	€ 474.000
Programma 6. Sociaal Domein	**€ 3.411.000**
d. Baankansen, perspectief op werk en versterking arbeidsmarkt regio's	€ 2.477.000
e. Dag- en nachtopvang frictiekosten	€ 200.000
f. Intensivering 2021/2022 LIA en ouderenbeleid	€ 174.000
g. Motie Bewindvoering begroting 2021	€ 520.000
h. Visie Buurtgericht werken / Pilots	€ 40.000
Programma 7. Volksgezondheid en milieu	**€ 150.000**
i. Klimaatadaptatie	€ 150.000
Programma 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	**€ 643.000**
j. Afdekking Projecturen	€ 500.000
k. Omgevingswet	€ 60.000
l. Spoorsingel	€ 83.000
TOTAAL	**€ 5.270.000**

a. Archief op Orde: in 2020 is het archiefbewerkingsplan “Archief op orde 2024” opgesteld. Op basis hiervan starten de daadwerkelijke werkzaamheden voor het project Archief op Orde door het archiefbewerkingsteam in 2021. Via de RNUTVW wordt een bedrag gereserveerd voor de uitvoering in de jaren 2021 tot en met 2023.
b. De update en uitbreiding van softwarepakketten: de noodzakelijke update en uitbreiding van softwarepakketten is door afhankelijkheden van leveranciers en ICT-dienstverleners deels doorgeschoven naar 2021.
c. Decentralisatie uitkering Vrouwenopvang. Het betreft extra rijksmiddelen als gevolg van de toename van meldingen huiselijk geweld en kindermishandeling. De extra middelen die Veilig Thuis afgelopen jaren nodig heeft gehad om haar taken uit te voeren hebben in alle gemeenten geleid tot de inzet van reguliere gemeentelijke middelen. Deze extra rijksmiddelen evenals de middelen die zijn toegekend in de decembercirculaire dienen dan ook ten gunste te komen van de Parkstadgemeenten. NB. Heerlen heeft haar bijdrage al ten gunste gebracht van de algemene middelen in 2020.

d. Baankansen, Perspectief op werk en Versterking Arbeidsmarktregio's:
de gemeente Heerlen ontvangt de gelden voor de Arbeidsmarkt Zuid-Limburg. Deze bijdragen maken onderdeel uit van een totaalpakket aan middelen die ontvangen worden ter versterking van de Arbeidsmarkt Zuid Limburg.
e. Dag- en nachtopvang frictiekosten: omdat de realisatie van de nieuwe opvang in de Gasthuisstraat niet in 2020 gereed was zijn de eenmalige middelen voor frictiekosten niet geheel uitgegeven. Deze zijn in 2021 nodig om de verhuiskosten te betalen, maar ook om De Klomp weer casco te kunnen opleveren.
f. Intensivering 2021/2022 Lokale Inclusie Agenda (LIA) en ouderenbeleid: in 2021 en 2022 gaan wij verder uitvoering geven aan alle voorgenomen activiteiten in het kader van de ontwikkelagenda ouderenbeleid 2020-2023 en de lokale inclusieagenda 2020-2023 "Iedereen voor elkaar". De uitvoering van de vele activiteiten die op basis van de beide agenda's gepland zijn, vergen extra capaciteit. Voor deze 2 jaar durende intensivering is het nodig om het budget van € 104.000 over te hevelen (2021 € 52.000 en 2022 € 52.000). En voor de oprichting van het Informatiepunt Digitale Overheid in de vier bibliotheken binnen onze gemeente € 70.000.
g. Motie bewindvoering begroting 2021: in de motie van de gemeenteraad van 5 november 2020 is opgedragen een voorgenomen beleidswijziging inzake bijzondere bijstand en bewind aan te passen en te bekostigen uit het resultaat 2020.
h. Buurtgericht werken: eind vorig jaar zijn we gestart met de nieuwe visie buurtgericht werken, hier wordt in 2021 verder gevolg aan gegeven. Parallel hieraan zetten we de lopende pilots nieuwe structuren voort in 2021.
i. Klimaatadaptatie: van het Rijk heeft de gemeente Heerlen als kassier € 150.000 in 2020 ontvangen. Deze middelen komen ten gunste van Parkstad ter uitvoering van de afgesproken maatregelen inzake klimaatadaptatie.
j. Afdekking Projecturen: er is onvoldoende budget in 2021 beschikbaar om de inzet van projectleidersuren af te dekken binnen het programma Centrum.
k. Omgevingswet: als gevolg van het opschuiven van de invoeringsdatum van de Omgevingswet zijn bepaalde implementatiemaatregelen niet al in 2020 uitgevoerd, doch worden deze in 2021 uitgevoerd. De daarvoor beschikbare middelen ad. € 60.000 worden daarom ook doorgeschoven.
l. Spoorsingel: als gevolg van diverse omstandigheden is er vertraging opgelopen in de uitvoering van de deelprojecten van de gebiedsontwikkeling Spoorsingel. Het daarvoor beschikbare budget in 2020 ad. € 83.000 dient daardoor doorgeschoven te worden naar 2021.

3. Een bedrag van € 2.874.000 wordt toegevoegd aan de nieuw te vormen bestemmingsreserve corona. Voor specifieke acties/uitvoering naar aanleiding van de corona pandemie wordt een bedrag gereserveerd van € 1.176.000. Daarnaast wordt ook het corona resultaat 2021 van € 1.698.000 toegevoegd aan deze reserve. Zie onderstaand een overzicht van de posten per programma met aanvullend een toelichting per post.

Programma 0. Bestuur & Ondersteuning	**€ 1.915.000**
a. Resultaat corona 2020	€ 1.698.000
b. Extra kosten verkiezingen 2021	€ 53.000
c. Gemeenschapshuizen	€ 40.000
d. Gemeentelijk schuldenbeleid	€ 124.000
Programma 5. Sport, Cultuur en Recreatie	**€ 419.000**
e. Cultuurmiddelen	€ 419.000
Programma 6. Sociaal Domein	**€ 425.000**
f. Crisisdienstverlening (voor de bestrijding van de werkloosheid)	€ 425.000
Programma 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	**€ 115.000**
g. Centrum evenementen	€ 115.000
TOTAAL	**€ 2.874.000**

a. Resultaat corona 2020: in 2020 waren de coronakosten lager dan de ontvangen steunpakketten vanuit het Rijk. Hierdoor ontstaat een voordelig saldo van € 1.698.000. Gezien de toekomstige onzekerheden inzake corona wordt voorgesteld deze geldmiddelen over te hevelen naar een bestemmingsreserve.
b. Extra kosten verkiezingen 2021: in verband met de coronapandemie zijn er in 2020 extra middelen ontvangen voor het organiseren van de verkiezingen in 2021.
c. Gemeenschapshuizen: voor coronasteun aan gemeenschapshuizen wordt voor 2021 een bedrag van € 40.000 gereserveerd.
d. Gemeentelijk schuldenbeleid: in verband met de coronapandemie zijn er in 2020 extra middelen ontvangen voor de verwachte toename van schuldenproblematiek. Deze middelen gaan we vanaf 2021 inzetten.
e. Cultuurmiddelen: de rijksmiddelen die de gemeente in 2020 ontvangen heeft voor de cultuursector gaan we in 2021 inzetten voor deze zwaar getroffen sector.
f. Crisisdienstverlening (voor de bestrijding van de werkloosheid): de gemeente Heerlen ontvangt de gelden voor de Arbeidsmarkt Zuid-Limburg. Deze bijdragen maken onderdeel uit van een totaalpakket aan middelen die ontvangen worden ter versterking van de Arbeidsmarkt Zuid Limburg.
g. Centrum evenementen: als gevolg van de Covid-19 maatregelen zijn evenementen in 2020 niet doorgegaan. De middelen die hiervoor bedoeld waren reserveren we voor evenementen in 2021.

4. Door het positieve rekeningresultaat ten bate van de algemene reserve te brengen verhogen we het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen geeft de mate aan, waarin de gemeente in staat is om de nadelige gevolgen van risico's (financiële tegenvallers) op te vangen zonder dat het beleid moet worden gewijzigd. Het geeft tevens inzicht in de robuustheid van de financiële positie van de gemeente.

Tegenargumenten en risico's
N.v.t.

Kosten en dekking
N.v.t.

Algemene reserve

Beginstand	€ 827.000
Mutaties tot voorstel	€ 0
Verplichtingen	€ 0
Saldo	€ 827.000
Voorstel	€ 1.683.000
Eindsaldo	€ 2.510.000
Reserveringen	€ 0

Communicatie
Persconferentie
Persbericht
(Stads)krant

Evaluatie
N.v.t.

Planning, procedure en uitvoering
Behandeling in de commissie Maatschappij en Financiën van 16 juni 2021
Behandeling in de raadsvergadering van 23 juni 2021

Bijlagen
Jaarstukken 2020

Burgemeester en wethouders van Heerlen,

de gemeentesecretaris a.i.
L. Schouterden

de burgemeester
drs. R. Wever

raadsbesluit

De raad der gemeente Heerlen;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 11 mei 2021

registratienummer BWV-21001147;

gezien het advies van de raadscommissie ;

besluit:

1. De jaarrekening en het jaarverslag 2020 vast te stellen met een positief resultaat van € 9.827.000

2. Een bedrag ad. € 5.270.000 in de bestemmingsreserve nog uit te voeren werkzaamheden te storten:

Programma 0. Bestuur & Ondersteuning	€ 1.066.000
Programma 6. Sociaal Domein	€ 3.411.000
Programma 7. Volksgezondheid en milieu	€ 150.000
Programma 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	€ 643.000
Totaal	€ 5.270.000

3. De bestemmingsreserve corona te vormen en daarin een bedrag ad. € 2.874.000 in te storten:

Programma 0. Bestuur & Ondersteuning	€ 1.915.000
Programma 6. Sociaal Domein	€ 425.000
Programma 5. Sport, Cultuur en Recreatie	€ 419.000
Programma 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	€ 115.000
Totaal	€ 2.874.000

Zie het onderdeel argumenten binnen dit voorstel voor een overzicht en toelichting op de specifieke posten per programma.

4. Het uiteindelijke positieve resultaat van € 1.683.000 te storten in de algemene reserve.

Aldus besloten tijdens de vergadering van de raad van de gemeente Heerlen van

de griffier, de voorzitter,

drs. T.W. Zwemmer drs. R. Wever

Dit voorstel is digitaal ondertekend en is daarom niet voorzien van handtekeningen.