



Raadsvoorstel

afdeling
Ruimtelijk beleid en advies/Facilitaire
Zaken/ CVO
dossiernummer
6678

steller
M.C. Vleggeert/ G.A. Smink/J. Dijkman
telefoon
0182-589075
0182-588580

gouda
22 november 2022

onderwerp
Technische begrotingswijziging

Gevraagd besluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad van de gemeente Gouda voor te besluiten tot:

1. het als volgt verdelen van de stelpost Winterplan ad € 2 miljoen uit de Tweede Bestuursrapportage 2022 en dit te verwerken in de Programmabegroting 2022:
 - a. € 300.000 ten behoeve van het ophogen van het jeugdtegoed.
 - b. € 1.700.000 ten behoeve van de Tijdelijke subsidieregeling energievergoeding maatschappelijke organisaties gemeente Gouda 2022 - 2023.
2. Het beschikbaar stellen van een investeringsbudget van € 160.000 in 2022 met een afschrijvingstermijn van 15 jaar voor belcellen in het Huis vd Stad.
3. Het beschikbaar stellen van een investeringsbudget van € 50.000 in 2022 met een afschrijvingstermijn van 15 jaar voor bureaustoelen.
4. Het beschikbaar stellen van een investeringsbudget van € 250.000 in 2022 met een afschrijvingstermijn van 15 jaar voor aanpassingen aan de klantzone UWV.
5. Het beschikbaar stellen van een investeringsbudget van € 150.000 in 2022 met een afschrijvingstermijn van 15 jaar voor aanpassingen aan de klantzone sociaal domein
6. Het beschikbaar stellen van een investeringsbudget van € 54.000 in 2022 met een afschrijvingstermijn van 5 jaar voor vier bewakingscamera's.
7. De uit de beslispunten 2 tot en met 6 voortvloeiende begrotingswijzigingen voor de structurele kapitaallasten (afschrijving en rente) vanaf 2023 van in totaal € 60.000 gemiddeld per jaar te verwerken in de begroting. Hiervan komt een bedrag van € 36.500 ten laste van het begrotingsresultaat, € 12.000 ten laste van de exploitatiebudgetten sociaal domein en € 11.500 ten laste van de exploitatie Toezicht openbare ruimte.
8. De middelen, à € 310.000, die in het kader van de 'Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur' door het Rijk beschikbaar worden gesteld te besteden aan jongerencultuur en hiervoor het betreffende budget beschikbaar te stellen binnen Programma 5.

Toelichting

Voor het rechtmatig doen van uitgaven is op een aantal onderdelen instemming van de raad nodig voor het wijzigen van de begroting 2022. Ten aanzien van het Winterplan is het noodzakelijk de middelen over te hevelen van de stelpost naar de functionele programma's. Ten aanzien van een aantal facilitaire zaken en een veiligheidsonderwerp is bij controle gebleken dat uitgaven die zijn gedaan binnen de exploitatie als investering moeten worden aangemerkt. Hiervoor is besluitvorming van de raad nodig.

Beslispunt 1: Winterplan

In de 2^e Bestuursrapportage 2022 is € 2 miljoen gereserveerd voor onder andere maatschappelijke organisaties, zoals sportverenigingen, kunst- en cultuurinstellingen, welzijnsorganisaties en buurthuizen, die door de stijgende energiekosten financieel ernstig in de problemen komen. Dit is op een stelpost geplaatst.

Zoals eerder aangegeven in het raadsmemo Winterplan d.d. 27 september 2022 (nr. 6513) stelt het college voor om dit budget te verdelen over de maatregelen "ophogen jeugdtegoed" ad € 300.000 en de "Tijdelijke subsidieregeling energievergoeding maatschappelijke organisaties gemeente Gouda 2022-2023" ad € 1,7 miljoen.

Beslispunt 2 tot en met 7: Investeringsbudgetten

Voor het weer openstellen van het Huis van de Stad na corona zijn aanpassingen nodig geweest in de inrichting. Daarnaast zijn aanpassingen aan de klantzones UWV en Sociaal domein nodig, in verband met veranderende eisen in de wetgeving (AVG) en dienstverlening. Tot slot zijn enkele camera's aangeschaft voor toezicht. In alle gevallen gaat het om investeringen en moet dit met een investeringsbudget geregeld worden.

Beslispunt 8: Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur

Op 17 november heeft de gemeente Gouda een beschikking ontvangen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap over de Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur. In deze beschikking wordt nog voor het jaar 2022 een bedrag van € 310.000 beschikbaar gesteld aan de gemeente. Dit conform zoals dit ook aangekondigd is door de portefeuillehouder bij de recente begrotingsbehandeling.

1 Nadere uitleg op gevraagd besluit

Winterplan

In de 2^e Bestuursrapportage 2022 is een budget van € 2 miljoen opgenomen voor het Winterplan. De verdeling van dit budget moet nog worden vastgesteld door de raad, waarna het verwerkt kan worden in de programmabegroting.

Investeringsbudgetten

In 2022 zijn en worden kosten gemaakt voor enkele investeringen waar nog geen investeringsbudget voor is geregeld. Deze budgetten worden met dit raadsvoorstel aangevraagd, waarna de begrotingswijziging voor de bijbehorende kapitaallasten verwerkt kan worden in de programmabegroting.

Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur

We krijgen nog voor 2022 middelen vanwege de Specifieke Uitkering Impuls Jongerencultuur. De inkomsten en de uitgaven worden verwerkt binnen programma 5 in de begroting 2022.

Argumenten

1.1 Besluitvorming is nodig in verband met rechtmatigheid van de uitgaven

Bij de begrotingsbehandeling op 9 november 2022 heeft de raad de 2^e Bestuursrapportage 2022 vastgesteld. In de 2^e Berap is onder de noemer "Winterplan" € 2 miljoen gereserveerd voor onder andere maatschappelijke organisaties, zoals sportverenigingen, kunst- en cultuurinstellingen, welzijnsorganisaties en buurthuizen, die door de stijgende energiekosten financieel ernstig in de problemen komen.

De toedeling van de reservering is door de uiterst korte voorbereidingstijd niet verwerkt in de 2^e Bestuursrapportage. Vanuit het oogpunt van rechtmatigheid van de uitgaven moet de raad deze toedeling nog bekrachtigen in een apart besluit, waarna dit via een begrotingswijziging verwerkt kan worden in de Programmabegroting.

De kosten van de investeringen landen nu in de exploitatiebudgetten. Dit is niet rechtmatig omdat dergelijke uitgaven geactiveerd moeten worden. Bij de raad moeten daarvoor investeringsbudgetten worden aangevraagd.

De extra inkomsten en uitgaven op het gebied van jongerencultuur zijn eerder aangekondigd door de portefeuillehouder. Door deze begrotingswijziging wordt duidelijkheid geboden over de verwerking.

2 Kanttekeningen

3 Juridische- / financiële gevolgen

Winterplan

Door middel van dit besluit kunnen de uitgaven rechtmatig worden verantwoord.

Het bedrag van € 2 miljoen staat nu als één bedrag opgenomen op een stelpost. Dit bedrag wordt conform dit raadsvoorstel financieel verdeeld over het ophogen van het jeugdtegoed (€ 300.000) en de tijdelijke subsidieregeling energiecompensatie maatschappelijke organisaties (€ 1,7 miljoen).

De subsidieregeling gaat gelden voor organisaties op meerdere gebieden: sport, cultuur en welzijn. Het bedrag wordt daarom in een begrotingswijziging over de verschillende functionele programma's en taakvelden verdeeld. In de begrotingswijziging wordt een aanname gedaan met betrekking tot de verdeling van de totale subsidie. De werkelijke besteding per programma/taakveld zal onvermijdelijk afwijken van de begrote bedragen. Dit is immers afhankelijk van welke organisaties voor welk bedrag een aanvraag doen. De totale besteding blijft natuurlijk wel binnen het gestelde subsidieplafond voor het geheel. Indien er sprake is van een stevige overvraging op de subsidieregeling, zal het college de raad in een later stadium voorstellen het budget bij te stellen. In onderstaande tabel is de verdeling opgenomen.

Winterplan	Bedrag	Dekking
"Tijdelijke subsidieregeling energiecompensatie maatschappelijke organisaties gemeente Gouda 2022-2023"	1.700.000	Stelpost Winterplan
maatregelen "ophogen jeugdtegoed"	300.000	Stelpost Winterplan

Investeringsbudgetten

Met dit besluit kunnen de uitgaven rechtmatig worden verantwoord. Er worden investeringsbudgetten met een totaal van € 662.000 aangevraagd.

De bijbehorende kapitaallasten worden in de programmabegroting verwerkt. In onderstaande tabel zijn de investeringsbedragen en kapitaallasten opgenomen.

Investering	Bedrag	Kapitaallasten gemiddeld per jaar	Dekking
Bureaustoelen	48.000	3.800	Begrotingsresultaat
Belcellen	160.000	12.700	Begrotingsresultaat
Aanpassingen klantzone UWV	250.000	20.000	Begrotingsresultaat
Aanpassingen klantzone SD	150.000	12.000	Exploitatie sociaal domein
Aanschaf camera's STZ	54.000	11.500	Exploitatie toezicht openbare ruimte
Totaal	662.000	60.000	

\

Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur

De uitvoering van de impuls jongerencultuur is budgetneutraal, aangezien deze gedekt wordt door de hiervoor beschikbaar gestelde Rijksmiddelen (SPUK).

Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur	Bedrag	Dekking
Uitgaven jongerencultuur	310.000	SPUK Impuls Jongerencultuur

4 Personele- / organisatorische gevolgen / duurzaamheid / positie mensen met een beperking

n.v.t.

5 Communicatie / interactiviteit

n.v.t.

Burgemeester en wethouders van Gouda,
de secretaris, de burgemeester,

drs. R.C. Bakker

mr. drs. P. Verhoeve