Bijlage: Achteraf vast te stellen begrotingswijzigingen 2022

In een nadere uitwerking van de financiële verordening gemeente Lingewaard 2021 staat dat in specifieke gevallen achteraf aan de raad goedkeuring mag worden gevraagd voor het aanpassen van programmabudgetten. Het betreft direct of indirect via mandaat door het college genomen besluiten tot het wijzigen van het saldo of volume van een programma en het wijzigen van de inzet van reserves. Dit mag alleen wanneer het om budgettair neutrale mutaties gaat.

Hierbij onderscheiden we de volgende categorieën:
1. Het verschuiven van programmabudgetten naar één of meerdere andere programma's, zonder dat de uitvoering van het oorspronkelijke programma in het geding komt.
2. Ontvangen van (hogere of lagere) bijdragen van derden in combinatie met (hogere of lagere) uitgaven waarmee in de begroting nog geen rekening is gehouden.
3. De inzet van bestemmingsreserves voor de dekking van uitgaven.

	(+) = voordelig saldo (-) = nadelig saldo	Progr. 1	Progr. 2	Progr. 3	Progr. 4	Progr. 5	Progr. 6	Progr. 7	Progr. 8	Progr. 9	Saldo mutaties
Categorie 1. Het verschuiven van programmabudgetten naar één of meerdere andere programma's, zonder dat de uitvoering van het oorspronkelijke programma in het geding komt											
TV04	Overhead									-26.950	
TV04	Overhead									26.950	
TV65	Arbeidsparticipatie						-26.950				
TV65	Arbeidsparticipatie						26.950				
De kosten van detachering van een kwaliteitsmedewerker bij team Bedrijfsbureau sociaal domein (programma 9) worden gedekt uit het beschikbare materiele budget Inburgering nieuwkomers (programma 6).											
TV04	Overhead									-5.250	
TV65	Arbeidsparticipatie						5.250				
De onderhoudskosten van de benodigde inburgeringsmodules (software) worden gedekt uit het beschikbare materiele budget Inburgering nieuwkomers.											
TV04	Overhead									5.000	
TV61	Samenkracht en burgerparticipatie						-5.000				
Er is een subsidie van € 5.000 toegekend aan de Hogeschool Arnhem-Nijmegen en deze is verantwoord op taakveld Samenkracht en burgerparticipatie. Dekking vindt plaats door budget voor algemene kosten vanuit team Toegang sociaal domein (programma 9) over te boeken naar programma 6.											
TV66	Maatwerkvoorzieningen						25.900				
TV43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken				-25.900						
De totale lasten 2022 (en het bijbehorende budget) van BVO-DRAN ad € 60.220 zijn toegerekend aan het product WMO Uitvoeringskosten uit programma 6. Omdat een deel van de uitgaven ten laste van het product Leerlingenvervoer komt wordt € 25.900 van het budget overgeboekt naar programma 4.											
TV61	Samenkracht en burgerparticipatie						27.750				
TV43	Onderwijs en leerlingzaken				-27.750						
In programma 6 (Sociaal domein) is een budget van € 27.750 opgenomen ten behoeve van uitvoering schoolmaatschappelijk werk (St. De Linge en Procollege Bemmel). Aangezien deze kosten een directe relatie hebben met het onderwijsveld wordt het budget overgeboekt naar programma 4 (Onderwijs).											

	(+) = voordelig saldo (-) = nadelig saldo	Progr. 1	Progr. 2	Progr. 3	Progr. 4	Progr. 5	Progr. 6	Progr. 7	Progr. 8	Progr. 9	Saldo mutaties

Categorie 2. Ontvangen van hogere bijdragen van derden in combinatie met hogere uitgaven waarmee in de begroting nog geen rekening is gehouden

TV65	Arbeidsparticipatie						-289.174				
TV65	Arbeidsparticipatie						289.174				

Het ministerie van SZW heeft voor 2022 een voorlopige specifieke uitkering toegekend van € 289.174 voor de uitvoering van de Wet Inburgering 2021. De ontvangen gelden worden ingezet voor inburgering op maat. Bij niet besteden van de middelen in 2022 volgt terugbetaling aan het Rijk.

TV43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken				11.541						
TV43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken				-11.541						

Er is een definitieve toekenningsbeschikking specifieke uitkering OAB 2022 en een voorlopige toekenningsbeschikking specifieke uitkering OAB 2023 ontvangen. De budgetten voor de bijbehorende inkomsten en de te verwachten uitgaven worden aangepast naar de meest recente situatie.

TV04	Overhead				-38.225						
TV04	Overhead				38.225						

De kosten voor een servicedesk medewerker, projectleider WOO-WEP en processpecialist worden voor 50% betaald door gemeente Overbetuwe. De budgetten voor zowel de baten als de lasten worden hierop aangepast.

TV61	Samenkracht en burgerparticipatie						-2.585.500				
TV61	Samenkracht en burgerparticipatie						2.585.500				

Het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft via de bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne een voorlopige specifieke uitkering toegekent. De ontvangen middelen worden ingezet ten behoeve van het realiseren en exploiteren van de opvang en verstrekkingen aan ontheemden uit Oekraïne in de Gemeentelijke Opvang Oekraïne (GOO) en de Particuliere Opvang Oekraïne (POO). De budgettten voor de baten en lasten worden hierop aangepast.

TV71	Volksgezondheid							-3.670			
TV71	Volksgezondheid							3.670			

Door een verhoging van de toegekende voorlopige specifieke uitkering lokale preventieakkoorden 2022 heeft de gemeente meer middelen te besteden voor dit doel. Een toename van het budget aan de baten en aan de lastenkant.

TV42	Onderwijshuisvesting				-333.077						
TV42	Onderwijshuisvesting				333.077						

De ontvangen middelen uit de regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen worden doorbetaald aan diverse scholen. Dit betekent hogere baten en hogere lasten.

Totale mutatie per programma	0	0	0	-53.650	0	53.900	0	0	-250	0

Te dekken via bestemmingsreserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0